

Poznámky Úč PODV 3-01**IČO: 47977329****DIČ: 2024166166****ALD Automotive Slovakia s. r. o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2019****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	ALD Automotive Slovakia s. r. o. Panónska cesta 47, 851 04 Bratislava
Dátum založenia	7. november 2014
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	4. december 2014
Hospodárska činnosť	Kód hlavnej činnosti: SK NACE 77.11.0 Prenájom a lízing automobilov a ľahkých motorových vozidiel Predmet činnosti: – kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), – sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, – sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb, – prenájom hnutelných vecí.

2. Zamestnanci

Názov položky	2019	2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	26,33	23
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	29	25
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	6	5

3. Neobmedzené ručenie

ALD Automotive Slovakia s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej spoločnosti.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti ALD Automotive Slovakia s. r. o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2019 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2018

Účtovnú závierku spoločnosti ALD Automotive Slovakia s. r. o. za rok 2018 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 25. novembra 2019.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť ALD Automotive Slovakia s. r. o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti ALD Automotive s.r.o. (100 %), so sídlom U Stavoservisú 527/1, 108 00 Praha 10, ČR. Väčšinovým vlastníkom spoločnosti ALD Automotive s. r. o. je ALD International GmbH s 99,97 % podielom na základnom imaní spoločnosti. Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku Sociétés Générale S.A. Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Sociétés Générale S.A. je sprístupnená v jej sídle 29 BOULEVARD HAUSSMANN 75009, Paríž, Francúzsko.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 47977329

DIČ: 2024166166

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2019 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhobovej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.).

Spoločnosť ALD Automotive Slovakia s. r. o. využíva úver na financovanie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku; úroky z úverov nie sú kapitalizované do obstarávacej ceny majetku.

- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
 - Majetok nadobudnutý nepeňažným vkladom časti podniku v pôvodných hodnotách. Informácie sa uvádzajú v kapitole 1.3
- c) Majetok prenajímaný formou finančného prenájmu sa v súvahe vyказuje ako *Dlhodobé iné pohľadávky* a krátkodobá časť v *Krátkodobých iných pohľadávkach* vo výške istiny (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné výnosy). Nerealizované finančné výnosy, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a istinou, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery.
- d) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.

Poznámky Úč PODV 3-01**IČO: 47977329****DIČ: 2024166166****ALD Automotive Slovakia s. r. o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2019****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- e) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámienou alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- f) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou.
- g) Finančný majetok:
 - peňažné prostriedky a ceny – menovitou hodnotou.
- h) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Závazky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
 - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti – v pôvodných hodnotách.
- j) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami. Rezerva pri uzatvorenej kalkulácii služieb nájomného za servis a pneuservis. Rezerva sa tvorí za predpokladu, keď klient môže čerpať náklady na servis a pneuservis až do alebo nad výšku zaplateného nájomného k danému dátumu.

Spôsob tvorby rezervy: Rozdiel reálne zaplateného nájomného a reálne čerpaných nákladov za dané služby k 31. daného mesiaca.

Rezerva sa tvorí počas celej doby trvania zmluvy do doby ukončenia zmluvy. V nasledujúcom mesiaci po ukončení zmluvy sa rezerva rozpustí do reálneho hospodárskeho výsledku za služby, servis alebo pneuservis (obvykle zisk). Takto sa eliminuje situácia, že na začiatku zmluvy, kedy sú servisné náklady najmenšie, by sa vykazoval zo služby veľký zisk a naopak, v poslednom roku, kedy sú servisné náklady najvyššie, by bola služba stratová.

- k) Úvery:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- l) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- n) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.
- o) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku sa účtujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bola dotácia poskytnutá, od doby zaradenia tohto majetku do užívania. Uvedením do užívania sa rozumie v prípade prenájmu dopravných prostriedkov odovzdanie predmetu leasingu nájomcovi.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- **Rezervy** – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyfakturované dodávky služieb, rezervu na nevyčerpané dovolenky, rezervu na bonusy z obchodných zmlúv, rezervy na mzdové bonusy a rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

Poznámky Úč PODV 3-01**IČO: 47977329****DIČ: 2024166166****ALD Automotive Slovakia s. r. o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2019****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k dopravným prostriedkom určeným na operatívny lízing na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k možnej realizovateľnej cene,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti i pred splatnosťou podľa individuálneho prístupu k lízingovým nájomcom. Spoločnosť stanoví opravné položky k pochybným pohľadávkam podľa vlastnej analýzy platobnej schopnosti zákazníkov.
- Plán odpisov

Odpisy dlhodobého hmotného majetku určeného na prenájom (osobné a úžitkové motorové vozidlá) sú stanovené na základe predpokladanej doby jeho používania na prenájom a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína počnúc dňom zaradenia do používania, to je poskytnutím dopravného prostriedku na prenájom. Ukončenie odpisov súvisí s ukončením nájomnej zmluvy. Účtovné odpisy sú rovnomerné, menia sa so zmenou nájomnej zmluvy, a to v súvislosti so zmenou očakávanej doby trvania nájomnej zmluvy alebo so zmenou predpokladaného priebehu opotrebenia.

Ostatný dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch
Oceneniteľné práva	4
Goodwill	5
Kancelárske prístroje a zariadenie	4 – 6
Osobné a úžitkové motorové vozidlá	1 – 6
Ostatné zariadenia	4

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Oprava významných chýb minulých účtovných období

Spoločnosť vedie účtovníctvo na princípe časového rozlíšenia, t. j. o nákladoch a výnosoch účtuje v období, s ktorým časovo a vecne súvisia. Pri tvorbe rezerv používa všetky dostupné relevantné informácie. V praxi aj napriek tomu výnimočne dochádza k objaveniu nákladu z minulého účtovného obdobia, pričom ide o nevýznamné opravy minulých období účtované v bežnom účtovnom období bez významného vplyvu na hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 47977329	DIČ: 2024166166
------------------------------	----------------------	------------------------

ALD Automotive Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2019

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2019	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Oprávky								
K 1. januáru 2019	-	74 064	357 534	955 344	790	-	-	1 387 732
Prírastky	-	-	-	238 785	-	-	-	238 785
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Opravná položka								
K 1. januáru 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2019	-	-	-	238 785	-	-	-	238 785
K 31. decembru 2019	-	-	-	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 47977329	DIČ: 2024166166
------------------------------	----------------------	------------------------

ALD Automotive Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2018

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2018	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Oprávky								
K 1. januáru 2018	-	74 064	268 164	716 508	790	-	-	1 059 526
Prírastky	-	-	89 370	238 836	-	-	-	328 206
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	74 064	357 534	955 344	790	-	-	1 387 732
Opravná položka								
K 1. januáru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2018	-	-	89 370	477 621	-	-	-	566 991
K 31. decembru 2018	-	-	-	238 785	-	-	-	238 785

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 47977329	DIČ: 2024166166
------------------------------	----------------------	------------------------

ALD Automotive Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2019

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľ ské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávan ý dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2019	-	-	82 017 516	-	-	-	1 878 234	-	83 895 750
Prírastky	-	-	-	-	-	-	47 027 817	677 460	47 705 277
Úbytky	-	-	(22 399 748)	-	-	-	(1 401 274)	(677 460)	(24 478 482)
Presuny	-	-	46 043 724	-	-	-	(46 043 724)	-	-
K 31. decembru 2019	-	-	105 661 492	-	-	-	1 461 053	-	107 122 545
Oprávky									
K 1. januára 2019	-	-	20 468 051	-	-	-	-	-	20 468 051
Prírastky	-	-	14 072 745	-	-	-	-	-	14 072 745
Úbytky	-	-	(7 824 811)	-	-	-	-	-	(7 824 811)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	-	26 715 985	-	-	-	-	-	26 715 985
Opravná položka									
K 1. januára 2019	-	-	1 182 633	-	-	-	-	-	1 182 633
Prírastky	-	-	11 681	-	-	-	-	-	11 681
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	-	1 194 314	-	-	-	-	-	1 194 314
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2019	-	-	60 366 832	-	-	-	1 878 234	-	62 245 066
K 31. decembru 2019	-	-	77 751 193	-	-	-	1 461 053	-	79 212 246

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 47977329	DIČ: 2024166166
------------------------------	----------------------	------------------------

ALD Automotive Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2018

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľ ské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávan ý dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2018	-	-	67 272 635	-	-	-	585 804	-	67 858 439
Prírastky	-	-	-	-	-	-	36 366 594	230 900	36 597 494
Úbytky	-	-	(18 370 076)	-	-	-	(1 959 207)	(230 900)	(20 560 183)
Presuny	-	-	33 114 958	-	-	-	(33 114 958)	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	82 017 516	-	-	-	1 878 234	-	83 895 750
Oprávky									
K 1. januáru 2018	-	-	16 694 162	-	-	-	-	-	16 694 162
Prírastky	-	-	10 726 652	-	-	-	-	-	10 726 652
Úbytky	-	-	(6 952 763)	-	-	-	-	-	(6 952 763)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	20 468 051	-	-	-	-	-	20 468 051
Opravná položka									
K 1. januáru 2018	-	-	1 198 570	-	-	-	-	-	1 198 570
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	(15 937)	-	-	-	-	-	(15 937)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	1 182 633	-	-	-	-	-	1 182 633
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2018	-	-	49 379 903	-	-	-	585 804	-	49 965 707
K 31. decembru 2018	-	-	60 366 832	-	-	-	1 878 234	-	62 245 066

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 47977329	DIČ: 2024166166
------------------------------	----------------------	------------------------

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Goodwill

Účtovná jednotka prevzala s účinnosťou od 1. januára 2015 časť podniku, ktorý bol tvorený organizačnou zložkou ALD Automotive s.r.o. organizačná zložka, so sídlom Panónska cesta 47, 851 01 Bratislava, IČO: 36 066 664 podľa „Zmluvy o prevode časti podniku“ zo dňa 16. decembra 2014 od spoločnosti ALD Automotive s.r.o. U Stavoservisu 527/1, 108 00 Praha 10, ČR. Transformácia sa uskutočnila formou nepeňažného vkladu podniku v pôvodných hodnotách. Podľa znaleckého posudku bol zaúčtovaný nehmotný majetok a to: ocenené práva, účtovný odpis 4 roky a goodwill, účtovný odpis 5 rokov. Ocenené práva a goodwill neovplyvňujú základ dane.

Výpočet goodwillu		
1	Celková suma aktív	52 122 531
2	Celková suma pasív	50 122 242
3	Rozdiel aktív a pasív	2 000 289
4	Vklad do ZI	3 039 000
5	Goodwill bez zaúčtovania ocenených práv (zákaznícky kmeň) (rozdiel r. 4 a r. 3)	1 038 711
6	Zákaznícky kmeň podľa znaleckého posudku (ocenené práva)	357 534
7	Goodwill po zaúčtovaní ocenených práv (rozdiel r. 5 a r. 6)	681 177
8	Odložená daň	512 952
9	Goodwill s korekciou o odloženú daň (súčet r. 7 a r. 8)	1 194 129

2. **Pohľadávky**

2.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2019

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 670 256	1 845 742	5 515 998
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	68 775	-	68 775
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	760 031	-	760 031
Spolu krátkodobé pohľadávky	4 499 062	1 845 742	6 344 804

31. december 2018

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 107 662	1 320 712	4 428 374
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 443	-	3 443
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	768 418	-	768 418
Iné pohľadávky	760 351	-	760 351
Spolu krátkodobé pohľadávky	4 639 874	1 320 712	5 960 586

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 47977329	DIČ: 2024166166
------------------------------	----------------------	------------------------

ALD Automotive Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2019
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1. 1. 2019	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31. 12. 2019
Pohľadávky z obchodného styku	519 505	197 155	-	107 403	609 257
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	519 505	197 155	-	107 403	609 257

3. **Finančné účty**

3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	2 717	5 937
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	124 679	695 895
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	127 396	701 832

3.2. Finančný majetok týkajúci sa spriaznených osôb

Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky sú vedené
Ostatné spriaznené osoby:
Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky v Bratislave
Komerční banka a.s. Praha

4. **Časové rozlíšenie**

Položka	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Náklady budúcich období dlhodobé		
Náklady budúcich období krátkodobé	39 296	84 649
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	39 296	84 649

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 47977329	DIČ: 2024166166
------------------------------	----------------------	------------------------

ALD Automotive Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2019
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Pohľadávky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné výnosy je k 31. decembru 2019 a 31. decembru 2018 takáto:

	31. 12. 2019			31. 12. 2018		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	646 924	798 296	-	625 291	652 982	-

Finančný prenájom sa týka prenájmu dopravných prostriedkov a zariadení. Priemerná doba trvania prenájmu je 3 – 5 rokov.

Všetky pohľadávky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Pohľadávky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Výška splateného základného imanie je 3 044 000 EUR.

Zákonný rezervný fond vo výške 200 623 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2018

Položka	2018
Účtovný zisk	1 096 246
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	54 812
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 041 434
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	1 096 246

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2019

O vysporiadaní zisku vo výške 1 624 948 EUR za rok 2019 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom vysporiadanie zisku.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 47977329

DIČ: 2024166166

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Rezervy2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2019

Položka	1. 1. 2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2019
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	1 575 669	293 161	1700	-	1 867 130
Rezervy na opravu a údržbu prenajatých vozidiel	1 549 790	275 890	-	-	1 825 680
Ostatné rezervy	25 879	17 271	1700	-	41 450
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	30 147	36 506	30 147	-	36 506
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	30 147	36 506	30 147	-	36 506
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	160 662	198 079	147 417	13 245	198 079
Rezervy na nevyfakturované dodávky služieb	106 494	128 617	103 576	2 918	128 617
Rezervy na bonusy	54 168	69 462	43 841	10 327	69 462

31. december 2018

Položka	1. 1. 2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2018
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	1 510 781	64 888	-	-	1 575 669
Rezervy na opravu a údržbu prenajatých vozidiel	1 507 589	42 201	-	-	1 549 790
Ostatné rezervy	3 192	22 687	-	-	25 879
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	20 654	30 147	20 654	-	30 147
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	20 654	30 147	20 654	-	30 147
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	230 324	160 662	178 090	52 234	160 662
Rezervy na nevyfakturované dodávky služieb	164 526	106 494	137 722	26 804	106 494
Rezervy na bonusy	65 798	54 168	40 368	25 430	54 168

3. Záväzky3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 068 451	1 550 743
Spolu dlhodobé záväzky	2 068 451	1 550 743
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	2 152 267	1 744 207
Z toho záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám do lehoty splatnosti	333 141	292 840
Záväzky po lehote splatnosti	10 156	1 010
Spolu krátkodobé záväzky	2 162 423	1 745 217

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 47977329

DIČ: 2024166166

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.2. Odložený daňový záväzok

Položka	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	11 914 689	9 066 655
<i>odpočítateľné</i>	1 451 007	1 349 514
<i>zdaniteľné</i>	13 365 696	10 416 169
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	2 145 995	1 709 644
<i>odpočítateľné</i>	2 146 495	1 788 250
<i>zdaniteľné</i>	500	78 606
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	2 051 426	1 544 973
Zmena odloženého daňového záväzku:	506 453	383 684
<i>zaúčtovaná ako náklad</i>	506 453	383 684
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.12. 2019	31.12. 2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 626	1 948
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 354	2 871
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	3 354	2 871
Čerpanie sociálneho fondu	4 291	2 193
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 689	2 626

4. **Bankové úvery**

Názov položky	Suma istiny k 31.12. 2019	Suma istiny k 31.12. 2018
Dlhodobé bankové úvery	41 129 831	33 195 147
<i>Komerční banka a.s. Praha</i>	-	-
<i>Société Générale Paris</i>	41 129 831	33 195 147
Krátkodobé bankové úvery	30 308 956	23 492 769
<i>Komerční banka a.s. Praha</i>	-	668 719
<i>Société Générale Paris</i>	30 308 956	22 824 050
Kontokorentné účty	1 068 142	2 189 976
<i>Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky v Bratislave</i>	293 276	1 705 930
<i>Komerční banka a.s. Praha</i>	774 866	484 046
Celkom úvery	71 438 787	56 687 916
Celkom kontokorentné účty	1 068 142	2 189 976

Splatnosť úverov podľa splátkových kalendárov je nasledovná:

Rok splatnosti	Bankové úvery	Kontokorentné účty
2020	30 308 956	1 068 142
2021	21 414 208	-
2022	14 721 510	-
2023	4 979 113	-
2024	15 000	-
Celkom	71 438 787	1 068 142

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 47977329	DIČ: 2024166166
------------------------------	----------------------	------------------------

ALD Automotive Slovakia s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2019****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****5. Časové rozlíšenie**

Položka	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	212 343	116 885
<i>Nájomné operatívny prenájom</i>	212 343	116 885
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	95 384	80 912
<i>Nájomné operatívny prenájom</i>	79 754	71 227
Spolu	307 727	197 797

Nájomné zaplatené vopred k službe operatívneho prenájmu. Výnosy sa časovo rozlišujú počas doby trvania zmluvy s lízingovým nájomcom.

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb, ostatné výnosy/Čistý obrat**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb, ostatné výnosy a podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/ostatné výnosy /Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Zahraničie (tretie krajiny)		Celkom	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Finančný prenájom (úroky)	68 371	67 160	-	-	-	-	68 371	67 160
Operatívny prenájom	25 208 615	19 338 169	477 678	372 215	-	-	25 686 293	19 710 384
Predaj majetku	14 916 726	11 796 441	107 471	30 404	-	-	15 024 197	11 826 845
Predaj tovaru	1 342 083	1 053 172	-	-	-	-	1 342 083	1 053 172
Sprostredkovateľská provízia	442 658	304 016	-	-	-	-	442 658	304 016
Ostatné	258 790	155 124	-	-	-	-	258 790	155 124
Čistý obrat celkom	42 237 243	32 714 082	585 149	402 619	-	-	42 822 392	33 116 701

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 47977329

DIČ: 2024166166

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti**1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 274 188	3 475 041
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	18 914	18 000
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	18 914	18 000
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 255 274	3 457 041
<i>Opravy a údržba</i>	2 769 348	2 021 993
<i>Ostatné služby</i>	1 485 926	1 435 048
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>		
<i>Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotného a hmotného majetku</i>	32 604 628	25 005 562
<i>Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného majetku</i>	14 323 210	11 038 921
<i>Opravné položky k pohľadávkam</i>	14 229 367	11 129 387
<i>Ostatné náklady na hospodársku činnosť</i>	89 752	60 767
<i>Ostatné náklady na hospodársku činnosť</i>	3 962 299	2 776 487
Celková suma osobných nákladov:	1 031 015	883 510
<i>Mzdy</i>	745 376	640 503
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť</i>	-	-
<i>Sociálne poistenie</i>	178 528	149 430
<i>Zdravotné poistenie</i>	74 983	65 874
<i>Sociálne zabezpečenie</i>	32 128	27 703
Finančné náklady, z toho:	177 964	176 692
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	19 077	23 848
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
<i>kurzové straty</i>	230	103
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
<i>nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky</i>	158 887	152 844
<i>ostatné náklad na finančnú činnosť</i>	142 987	137 431
<i>ostatné náklad na finančnú činnosť</i>	15 900	15 413
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2019 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	2019	2018
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01 **IČO: 47977329** **DIČ: 2024166166**

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 152 197			1 500 733		
<i>teoretická daň</i>		451 961	21		315 154	21
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	358 514	75 288	21	425 395	89 333	21
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	-	527 249	24,5	-	404 487	26,95
Splatná daň z príjmov		20 796	0,97		20 803	1,39
Odložená daň z príjmov		506 453	23,53		383 684	25,57
Celková daň z príjmov		527 249	24,5		404 487	26,95

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2019 daňové priznania spoločnosti za roky 2015 až 2019 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Druh podmieneného záväzku	31.12.2019	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	-	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	-	-
Iné podmienené záväzky (špecifikujte)	-	-

Druh podmieneného záväzku	31.12.2018	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	-	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	-	-
Iné podmienené záväzky (špecifikujte)	-	-

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 47977329

DIČ: 2024166166

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Budúce práva a povinnosti

2.1. Podmienený majetok

Druh podmieneného majetku	31.12.2019	31.12.2018
Práva zo servisných zmlúv	-	-
Práva z poisťných zmlúv	-	-
Práva z koncesionárskych zmlúv	-	-
Práva z licenčných zmlúv	-	-
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	-	-
Práva z privatizácie	-	-
Práva zo súdnych sporov	-	-
Iné práva (špecifikujte)	-	-

3. Podsúvahové účty

Položka	31.12.2019	31.12.2018
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z lízingu	-	-
Závazky z lízingu	-	-
Iné položky	-	-

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Materskou spoločnosťou je spoločnosť ALD Automotive s.r.o. (100 %), so sídlom U Stavoservisu 527/1, 108 00 Praha 10, ČR. Medzi ostatné spriaznené osoby patria spoločnosti v skupine Sociétés Générale S.A.

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny.

31. december 2019

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
ALD Automotive s.r.o.	predaj/nákup služieb, predaj/nákup vozidiel	2 292	311 260	330 235	86 188
Ostatné spriaznené osoby					
ALD INTERNATIONAL	nákup/predaj služieb	63 829	12 324	112 950	33 167
ESSOX FINANCE s.r.o.	nákup/predaj služieb	158	8 850	77 239	29 681
Komerční banka, a.s.	nákup/predaj služieb/úvery	-	707	16 356	-
Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky	nákup/predaj služieb	516	-	9 160	18 996
Komerční pojišťovna, a.s.	nákup/predaj služieb	-	-	1 262	-
ALD Automotive Magyarország Kft.	nákup/predaj služieb	-	-	134	-
SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o. - o.z.	nákup/predaj služieb	1 981	-	-	27 874
Sociétés Générale	úvery	-	-	133 598	-

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 47977329

DIČ: 2024166166

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2018

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka ALD Automotive s.r.o.	predaj/nákup služieb, predaj/nákup vozidiel	3 443	287 930	297 892	33 163
Ostatné spriaznené osoby ALD INTERNATIONAL	nákup/predaj služieb	-	1 023	235 405	20 838
ESSOX FINANCE s.r.o.	nákup/predaj služieb	-	15 661	65 719	16 465
Komerční banka, a.s.	nákup/predaj služieb/úvery	-	3 887	40 222	-
Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky	nákup/predaj služieb	1 418	-	11 998	38 630
Komerční pojišťovna, a.s.	nákup/predaj služieb	-	-	1 411	-
ALD Automotive Magyarország Kft.	nákup/predaj služieb	-	-	6	288
SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o.- o.z.	nákup/predaj služieb	1 877	-	-	27 519
Société Générale	úvery	-	-	100 575	-
ALD International Services S.A.	nákup/predaj služieb	-	-	-	893

X. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Naša spoločnosť pozorne sleduje vývoj pandémie SARS-CoV-2 a intenzívne monitoruje všetky nariadenia a prehlásenia štátnych orgánov i iných inštitúcií. Zaviedli sme potrebné opatrenia na zabezpečenie kontinuity podnikania, s prioritou na ochranu zdravia a bezpečnosti našich zamestnancov a klientov. Očakávame, že hlavným faktorom určujúcim vplyv pandémie na ALD Automotive Slovakia s.r.o. bude dĺžka krízy a súvisiace reštriktívne opatrenia. Podnikáme všetky potrebné kroky k minimalizácii týchto dopadov a rizík. Udržiavame si silnú finančnú pozíciu a i naďalej profitujeme z dobrého prístupu k financovaniu v rámci skupiny Société Générale.

ALD Automotive Slovakia s.r.o. hodnotí súčasnú situáciu z pohľadu kreditného rizika, predaja ojazdených vozidiel i rozvoja vozového parku. Je príliš skoro na predpovedi o dopadu na podnikanie ALD Automotive Slovakia s.r.o., ktoré obecné má tendenciu byť odolné, pretože funguje vo viacročnom cykle. Pri pohľade nad rámec súčasných reštriktívnych opatrení ALD Automotive Slovakia, s.r.o. očakáva, že úroveň dopytu po prenájatých vozidlách bude závisieť na hospodárskom dopadu krízy na slovenskú a európsku ekonomiku a na veľkosť podporných opatrení poskytovaných vládami a centrálnymi bankami.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 47977329

DIČ: 2024166166

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2019

Položka	Stav K 1. januáru 2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2019
Základné imanie	3 044 000	-	-	-	3 044 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	145 811	54 812	-	-	200 623
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	940 865	1 041 433	-	-	1 982 298
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 096 246	1 624 948	1 096 246	-	1 624 948
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2018

Položka	Stav K 1. januáru 2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2018
Základné imanie	3 044 000	-	-	-	3 044 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	81 529	64 282	-	-	145 811
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	349 521	591 344	-	-	940 865
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 285 625	1 096 246	1 285 625	-	1 096 246
Vyplatené dividendy	-	630 000	630 000	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 47977329

DIČ: 2024166166

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2019	31.12.2018
Peniaze	211	2 025	1 309
Ceniny	213	692	4 628
Účty v bankách	221, 261	124 679	695 895
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		127 396	701 832
Finančné účty spolu		127 396	701 832
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov