

Čl. I Všeobecné informácie

- I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky:** **LeasePlan Slovakia, s. r. o.**
Sídlo účtovnej jednotky: **Ševčenkova 34, 851 01 Bratislava**
Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
leasingová činnosť
prenájom dopravných prostriedkov
prenájom priemyselného tovaru
obstarávanie služieb spojených so správou vozového parku
reklamné a marketingové služby
kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
finančné sprostredkovanie v sektore poistenia ako podriadený finančný agent
- I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom**
Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.
- I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
5.10.2020

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ Riadna ☐ Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie ☐ zlúčenie ☐ splynutie ☐ zmena práv. formy
☐ začiatok likvidácie ☐ koniec likvidácie ☐ vyhlásenie konkurzu ☐ zrušenie konkurzu

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

I.5 a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:
LeasePlan Corporation N.V., Gustav Mahlerlaan 360, 1082ME Amsterdam, Holandsko

I.5 b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):
.....
.....

I.5 c) Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b) :
LeasePlan Corporation N.V., Gustav Mahlerlaan 360, 1082ME Amsterdam, Holandsko

I.5 d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

☐ V zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:
.....

☒ V zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	62	57
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov	61	59
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	2	2

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

☒ áno ☐ nie

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Pandémia pretrváva aj naďalej. Nakoľko sa situácia stále mení, je ťažko predvídať jej budúce účinky/dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách:

Neboli aplikované osobitosti účtovných metód a zásad

II.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Opis transakcie	Finančný vplyv transakcie na účtovnú jednotku	Riziká / Prínosy transakcie

II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	obstarávacia cena
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	obstarávacia cena
DLhodobý finančný majetok	obstarávacia cena	obstarávacia cena
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	obstarávacia cena
Pohľadávky	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Záväzky	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Prenajatý majetok	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Splatná a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota	menovitá hodnota

II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Spoločnosť nemá náplň pre uvedenú položku.

II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
menovitá hodnota	očakávaná výška záväzku

II.4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Informácie o rozsahu a podstate všetkých druhov derivátových finančných nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov:

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

II.4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Dopravné prostriedky	4	25%	lineárna
Stroje,prístroje, ostatný majetok	4-12	8,3 - 25%	lineárna

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **nerovňajú**.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.

II. 4 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

II.5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

Bola zaúčtovaná oprava chyby minulých období vo výške 563 tis. EUR z titulu prijatého dobropisu po uzatvorení účtovných kníh.

ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy**III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)**

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	214 598	0	790 003	0	0	0	1 004 601
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	214 598	0	790 003	0	0	0	1 004 601
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	207 815	0	531 937	0	0	0	739 752
Prírastky		4 307		110 600				114 907
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	212 122	0	642 537	0	0	0	854 659
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	6 783	0	258 066	0	0	0	264 849
Stav na konci ÚO	0	2 476	0	147 466	0	0	0	149 942

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	209 798	0	790 003	0	5 300	0	1 005 101
Prírastky								0
Úbytky		500						500
Presuny		5 300				-5 300		0
Stav na konci ÚO	0	214 598	0	790 003	0	0	0	1 004 601
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	175 379	0	421 337	0	0	0	596 716
Prírastky		32 936		110 600				143 536
Úbytky		500						500
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	207 815	0	531 937	0	0	0	739 752
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 44558970

DIČ 2022738091

Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
------------------	---	---	---	---	---	---	---	---

Zostatková hodnota

Stav na začiatku ÚO	0	34 419	0	368 666	0	5 300	0	408 385
Stav na konci ÚO	0	6 783	0	258 066	0	0	0	264 849

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DNM, na ktorý je zriadené záložné právo	x
DNM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania	x

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	0	172 714 175	0	0	0	3 027	76 432	172 793 634
Prírastky							18 938 817		18 938 817
Úbytky			21 480 519					76 432	21 556 951
Presuny			18 856 326				-18 856 326		0
Stav na konci ÚO	0	0	170 089 982	0	0	0	85 518	0	170 175 500
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	46 657 213	0	0	0	0	0	46 657 213
Prírastky			27 422 687						27 422 687
Úbytky			21 480 519						21 480 519
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	52 599 381	0	0	0	0	0	52 599 381
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky			104 788						104 788
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	104 788	0	0	0	0	0	104 788
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	0	126 056 962	0	0	0	3 027	76 432	126 136 421
Stav na konci ÚO	0	0	117 385 813	0	0	0	85 518	0	117 471 331

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	0	163 641 122	0	0	0	0	0	163 641 122
Prírastky							32 627 621	76 432	32 704 053
Úbytky			23 551 541						23 551 541
Presuny			32 624 594				-32 624 594		0
Stav na konci ÚO	0	0	172 714 175	0	0	0	3 027	76 432	172 793 634
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	45 859 373	0	0	0	0	0	45 859 373
Prírastky			24 349 381						24 349 381
Úbytky			23 551 541						23 551 541
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	46 657 213	0	0	0	0	0	46 657 213
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	0	117 781 749	0	0	0	0	0	117 781 749
Stav na konci ÚO	0	0	126 056 962	0	0	0	3 027	76 432	126 136 421

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 d) Charakteristika Goodwillu

Kúpa časti podniku - goodwill vznikol ako rozdiel medzi reálnou hodnotou a kúpnou cenou.

III.1 e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 g), i), Informácie o dlhodobom finančnom majetku

j)

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	0	9 000	0	0	0	0	0	0	9 000
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	9 000	0	0	0	0	0	0	9 000
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	0	9 000	0	0	0	0	0	0	9 000
Stav na konci	0	9 000	0	0	0	0	0	0	9 000

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku									0
Prírastky		9 000							9 000
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	9 000	0	0	0	0	0	0	9 000
Opravné položky									
Stav na začiatku									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Účtovná hodnota

Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	9 000	0	0	0	0	0	0	9 000

III.1 h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Spoločnosť k 31.12.2020 eviduje podiel v dcérskej účtovnej jednotke v obstarávacej cene.

III.1 k) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 l) Informácie o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 m) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	257 298	579 095			836 394
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	257 298	579 095			836 394

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k pohľadávkam (napríklad dôvod ich tvorby a zúčtovania):

Existuje riziko, že pohľadávky nebudú spoločnosti uhradené. Spoločnosť tvorí účtovné OP v zmysle smernice.

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	836 394	713 664
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 316 300	9 928 099
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 152 694	10 641 763
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	15 129 792	11 615 507
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	15 129 792	11 615 507

III. 1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	134
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	375 281	14 394
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	27 915	21 118
Spolu	403 196	35 646

III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriad. záložné právo

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 x) Informácie o vlastných akciách

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	21 008	22 277
prevádzkové náklady	21 008	22 277
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Text	BO	PO
Základné imanie celkom	3 000 000	3 000 000
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota akcie (a.s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	3 000 000	3 000 000

Tabuľka č. 2

Text	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady:		
Spolu		

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 370 626
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
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	1 770 626
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	600 000
Iné	
Spolu	2 370 626

Ďalšie dôležité informácie o rozdelení zisku / vysporiadaní straty (najmä navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty):

Prevod na účet nerozdeleného zisku, vyplatenie podielu na zisku spoločníkom.

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	92 167	108 116	92 167		108 116
prémie a odmeny	92 167	108 116	92 167		108 116
Krátkodobé rezervy, z toho:	812 427	939 224	812 427		939 224
prémie a odmeny	376 570	219 974	376 570		219 974
nevyčerpané dovolenky	82 709	97 972	82 709		97 972
ostatné rezervy	353 148	621 278	353 148		621 278

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	60 929	92 167	59 149	1 780	92 167
prémie a odmeny	60 929	92 167	59 149	1 780	92 167
Krátkodobé rezervy, z toho:	996 946	812 427	996 946		812 427
prémie a odmeny	296 131	376 570	296 131		376 570
nevyčerpané dovolenky	68 602	82 709	68 602		82 709
ostatné rezervy	632 213	353 148	632 213		353 148

Ďalšie dôležité informácie o rezervách (napr. predpokladaný rok použitia rezerv):

Spoločnosť predpokladá použitie krátkodobých rezerv v roku 2020

III.2 c), Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	112 854 257	121 406 582
Záväzky po lehote splatnosti	43 834	73 543

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		14 536 925		25 337 850
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Závazky zo sociálneho fondu		877		14 754
Iné dlhodobé záväzky		5 536 048		6 323 096
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery		9 000 000		19 000 000

Tabuľka č. 2

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	97 269 992	43 834	95 164 138	73 543
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	292 809		700 697	
Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku	3 316 333	43 834	2 742 272	73 543
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	52 009 000		63 009 000	
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Závazky voči spoločníkom a združeniu				
Závazky voči zamestnancom	266 054		179 320	
Daňové záväzky a dotácie	1 385 796		734 114	
Závazky z derivátových operácií				
Iné záväzky	0		134 770	
Bežné bankové úvery	40 000 000		27 663 965	
Krátkodobé finančné výpomoci				

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 s) a Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

III.2 f)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	29 604 753	31 374 615
odpočítateľné		
zdaniteľné	29 604 753	31 374 615
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-3 242 625	-1 264 635
odpočítateľné	-3 242 625	-1 264 635
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	5 536 047	6 323 096
Zmena odloženého daňového záväzku	-787 048	379 332
Zaúčtovaná ako náklad	-787 048	379 332
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	14 754	28 533
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 798	17 741
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	18 798	17 741
Čerpanie sociálneho fondu	32 675	31 520
Konečný zostatok sociálneho fondu	-13 877	-13 779
Konečný stav sociálneho fondu	877	14 754

III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Úrok p. a. (v %)	Dátum splatn.	Suma istiny	
			BO	PO
			v príslušnej mene	v príslušnej mene
			v mene EUR	v mene EUR
Dlhodobé bankové úvery				
úver ING	rôzne		9 000 000,00	7 000 000,00
úver SLSP	rôzne		0,00	12 000 000,00
Krátkodobé bankové úvery				
úver ING	rôzne	2020	6 000 000,00	18 000 000,00
úver SLSP	rôzne	2020	34 000 000,00	8 000 000,00
kontokorent ING	rôzne	2020	0,00	1 663 965,00
Dlhodobé pôžičky				
Krátkodobé pôžičky				
Krátkodobé finančné výpomoci				

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa úverov, pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí:

Záruku za investičné úvery poskytuje materská spoločnosť LeasePlan Corporation N.V., Gustav Mahlerlaan 360, 1082ME Amsterdam, Holandsko. Spoločnosť má uzatvorené rámcové zmluvy s vyššie uvedenými bankami. Úverové zmluvy umožňujú čerpanie podľa prevádzkových potrieb spoločnosti. Spoločnosť štandardne uzatvára zmluvy na jednotlivé čerpania s variabilnou splatnosťou a úrokovou sadzbou.

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
Výdavky bud. obdobia dlhodobé, z toho:		
Výdavky bud. obdobia krátkodobé, z toho:	141 062	264 046
refakturácia prevádzkových nákladov	141 062	264 046
Výnosy bud. obdobia dlhodobé, z toho:		
Výnosy bud. obdobia krátkodobé, z toho:	5 039	8 163
prevádzkové výnosy	5 039	8 163

III.3 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.4 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.5 a) - Informácie o dani z príjmov**e)**

Názov položky	BO	PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej 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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia	2 070 090	X	X	3 492 096	X	X
Teoretická daň	X	434 719	21	X	733 340	21
Daňovo neuznané náklady	16 149 709	3 391 439	21	12 294 953	2 581 940	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-10 337 190	-2 170 810	21	-12 253 057	-2 573 142	21
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky			21			21
Umorenie daňovej straty			21			21
Zmena sadzby dane			21			21
Iné			21			21
Spolu	7 882 609	1 655 348	21	3 533 992	742 138	21
Splätaná daň z príjmov	X	1 655 348	21	X	742 138	21
Odložená daň z príjmov	X	-787 048	21		379 332	21
Celková daň z príjmov	X	868 300	21	X	1 121 470	21

III.6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.1 a) Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Leasing		Tovar		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
AT	157 023	123 767						
BE		54 791						
CH		21 853						
CZ	421 428	355 804						
CY		110 278						
DE		316 272						
DK		10 150						
ES		4 540						
FI		0						
GB		32 515						
HR		5 500						
HU	1 694	13 014						
IT		1 559						
LU		14 908						
NL		27 142						
PL		7 334						
SE		0						
FR	272	9 117						
SK	53 541 934	48 889 059	4 363 785	11 016 950				
Spolu	54 122 351	49 997 602	4 363 785	11 016 950				

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

IV.1 Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov c),d),f) a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	BO	PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	25 994 398	27 132 433
predaj majetku	18 701 565	19 534 053
poistné plnenia	3 487 544	4 828 558
ostatné	3 805 289	2 769 822
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:	0	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
výnosové úroky	0	0
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

V r. 2019 prišlo k reklasifikácii výnosových úrokov, ktoré sú súčasťou poskytovaných leasingových služieb. Tieto úroky boli v účtovnej závierke k 31.12.2019 vykázané ako výnosy zo služieb a tvoria súčasť riadku 5 účtovnej závierky. Rovnako bolo opravené aj predchádzajúce účtovné obdobie z dôvodu porovnateľnosti vykazovania.

IV.1 e), g) Informácie o nákladoch
- i)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	17 257 251	15 469 629
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	34 114	42 744
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	34 114	42 744
iné uisťovacie audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	17 223 137	15 426 885
OL/FL náklady	10 857 849	14 479 982
LP náklady	1 250 101	-415 351
ostatné	5 115 187	1 362 254
Osobné náklady, z toho:	2 835 426	2 895 306
Mzdy	1 965 744	2 104 214
Sociálne poistenie	566 528	525 674
Zdravotné poistenie	222 528	207 520
Sociálne zabezpečenie	80 626	57 898
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	55 384 517	53 209 422
zostatková cena predaného majetku	19 564 661	20 515 790
odpisy majetku	27 537 594	24 529 814
ostatné	8 282 262	8 163 818
Finančné náklady, z toho:	4 797	2 885
Kurzové straty, z toho:	4 797	2 885
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	980 947	910 418
nákladové úroky	964 880	893 514
ostatné náklady	16 067	16 904
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV. 4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	54 122 351	49 997 602
Tržby za tovar	4 363 785	11 016 950
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy zahrňované do čistého obratu		
Čistý obrat celkom	58 486 136	61 014 552

ČI. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**V.1 a) Informácie o podmienenom majetku**

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

V.1 b) a Informácie o podmienených záväzkoch**V.2**

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	BO	PO
Prenajatý majetok	102 141	105 709
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z finančného prenájmu		
Závazky z finančného prenájmu		
Iné položky		

Ďalšie dôležité informácie o sumách na podsúvahových účtoch:

Spoločnosť má administratívne priestory (823,75 m²) v nájme od tretej osoby. Nájom je uzatvorený na dobu určitú a to 3 roky.

ČI. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. V bežnom účtovnom období vedenie účtovnej jednotky zaznamenalo zreteľný/významný pokles predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce účinky/dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		BO	PO
Euro Insurances Ltd.	nákup	0	0
LeasePlan CarNext B.V.	predaj	10 866	9 294
LeasePlan Corporation N.V	nákup	93 447	93 447
LeasePlan Corporation N.V	predaj	0	0
LeasePlan Corporation N.V	pôžička	0	0
LeasePlan ČR	nákup	680 630	201 508
LeasePlan ČR	predaj	363 596	344 385
LeasePlan Deutschland	nákup	1 487	743
LeasePlan Deutschland	predaj	0	124
LeasePlan France	nákup	56 108	0
LeasePlan France	predaj	272	40
LeasePlan Finland OY	nákup	579	0
LeasePlan Global BV	nákup	718 505	286 352
LeasePlan Global BV	pôžička	0	564 647
LeasePlan Hungaria	nákup	809	23 147
LeasePlan Hungaria	predaj	1 694	0
LeasePlan Global Procurement	predaj	144 298	172 042
LeasePlan Hellas S.A.	predaj	0	0
LeasePlan Information Services	nákup	511 857	564 381
LeasePlan Insurance	nákup	175 330	191 903
LeasePlan Insurance	predaj	57 833	57 915
LeasePlan Nederland N.V.	predaj	0	491
LeasePlan Österreich Fuhrparkmanagement	nákup	948	2 427
LeasePlan Österreich Fuhrparkmanagement	predaj	1 859	9 615
LeasePlan Tresury	nákup	592 280	620 776
LeasePlan Tresury	pôžička	56 000 000	50 000 000
LeasePlan Tresury	pôžička	45 600 577	39 612 338
LeasePlan Romania	nákup	180	0
LeasePlan Supply Services	nákup	0	0
LeasePlan Supply Services	predaj	0	0
LeasePlan Spain	predaj	0	0
LeasePlan Fleet Management BE	predaj	0	0
LeasePlan Fleet Management Polska	predaj	0	568
LeasePlan Fleet Management Polska	nákup	3 784	6 379
LeasePlan Italy	nákup	1 588	2 907
LeasePlan Italy	predaj	0	0
LeasePlan Schweiz	predaj	0	0

VII. 2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného

	Časť 1 - BO			Časť 1 - BO		
	Časť 2 - PO			Časť 2 - PO		
Odmeny						
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Použitie finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať						

Ďalšie dôležité informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky (napr. hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté):

Vzhľadom na citlivosť informácií a možnú identifikáciu majetkových pomerov členov štatutárnych orgánov spoločnosť informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov neuvádza.

Čl. VIII Ostatné informácie

VIII. 1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke

Ďalšie informácie týkajúce sa údelných výlučných práv alebo osobitných práv, a práv poskytovať služby vo verejnom záujme (formy prijatej náhrady, účtovné zásady použité pri prideľovaní nákladov a výnosov, všetky druhy činností účtovnej jednotky):

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

VIII. 2 a), Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

VIII. 2 c)- Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

VIII.3

Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

	Bežné účtovné obdobie
--	-----------------------

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	3 000 000				3 000 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	300 000				300 000
Ostatné kapitálové fondy	2 032 496				2 032 496
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvor. zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	19 188 591			1 770 627	20 959 218
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	2 370 626	1 201 791		-2 370 626	1 201 791
Vyplatené dividendy			600 000	600 000	0
Ostatné položky VI					
Účet 491 - VI FO - podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	3 000 000				3 000 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	300 000				300 000
Ostatné kapitálové fondy	2 032 496				2 032 496
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvor. zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	18 871 791		563 079	879 879	19 188 591
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	1 479 879	2 370 626		-1 479 879	2 370 626
Vyplatené dividendy			600 000	600 000	0
Ostatné položky VI					
Účet 491 - VI FO - podnikateľa					

Ďalšie dôležité informácie o zmenách vo vlastnom imaní:

V položke Ostatné kapitálové fondy vo výške 2 032 496 EUR je vykázaný peňažný vklad spoločnosti LeasePlan Corporation.