

ALD Automotive Slovakia s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2021****(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: <ul style="list-style-type: none">– 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	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	29,42	30,78
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	30	31
z toho: vedúci zamestnanci	6	6

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 2021 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 2020

Účtovnú závierku spoločnosti ALD Automotive Slovakia s. r. o. za rok 2020 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 14. júna 2021.

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.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2021****(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 2021 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 dlhodobej 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.

Spoločnosť vykonáva dvakrát ročne revíziu zostatkových hodnôt prenajatého majetku, keď porovnáva odhadovanú zostatkovú hodnotu prenajatého majetku s jeho odhadovanou trhovou hodnotou k dátumu očakávaného ukončenia lízingových zmlúv. V rámci tejto revízie spoločnosť zohľadňuje koncentráciu jednotlivých značiek a modelov vozidiel, druh paliva a ďalšie špecifiká vrátane očakávaného vývoja na lokálnom trhu. V prípade, že odhadovaná trhovú hodnotu k dátumu očakávaného ukončenia lízingových zmlúv je nižšia ako odhadovaná zostatková hodnota prenajatého majetku, tvorí spoločnosť opravné položky účtované na vrub nákladov na krytie rizika strát.

- 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 vyazuje 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.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- 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.
- e) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámenou alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- f) Pohľadávky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou.
- g) Finančný majetok:
- peňažné prostriedky a ceniny – 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.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

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.
- 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 novej 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.
 Významným odhadom použitým pri príprave účtovnej závierky spoločnosti za rok 2021 a pri stanovení opravných položiek k majetku, je odhadovaná trhovú hodnotu prenajímaného majetku k dátumu očakávaného ukončenia lízingových zmlúv.

- 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
Oceniteľné 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.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

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.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(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 2021

	<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. januára 2021	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Oprávky								
K 1. januára 2021	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Opravná položka								
K 1. januára 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

31. december 2020

	<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 2020	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Oprávky								
K 1. januáru 2020	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Opravná položka								
K 1. januáru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-

ALD Automotive Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2021

(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 2021

	<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 2021	-	-	110 471 019	-	-	-	1 101 979	-	111 572 998
Prírastky	-	-	-	-	-	-	35 320 371	390 432	35 710 803
Úbytky	-	-	(28 384 326)	-	-	-	(2 165)	(390 432)	(28 776 923)
Presuny	-	-	34 355 751	-	-	-	(34 355 751)	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	116 442 444	-	-	-	2 064 434	-	118 506 878
Oprávky									
K 1. januára 2021	-	-	31 602 763	-	-	-	-	-	31 602 763
Prírastky	-	-	14 634 703	-	-	-	-	-	14 634 703
Úbytky	-	-	(10 046 032)	-	-	-	-	-	(10 046 032)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	36 191 434	-	-	-	-	-	36 191 434
Opravná položka									
K 1. januára 2021	-	-	1 269 860	-	-	-	-	-	1 269 860
Prírastky	-	-	1 054 472	-	-	-	-	-	1 054 472
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	2 324 332	-	-	-	-	-	2 324 232
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2021	-	-	77 598 396	-	-	-	1 101 979	-	78 700 375
K 31. decembru 2021	-	-	77 926 678	-	-	-	2 064 434	-	79 991 112

ALD Automotive Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2021

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

31. december 2020

	<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 2020	-	-	105 661 492	-	-	-	1 461 053	-	107 122 545
Prírastky	-	-	-	-	-	-	32 233 904	477 932	32 711 836
Úbytky	-	-	(27 772 765)	-	-	-	(10 686)	(477 932)	(28 261 383)
Presuny	-	-	32 582 292	-	-	-	(32 582 292)	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	110 471 019	-	-	-	1 101 979	-	111 572 998
Oprávky									
K 1. januáru 2020	-	-	26 715 985	-	-	-	-	-	26 715 985
Prírastky	-	-	14 604 617	-	-	-	-	-	14 604 617
Úbytky	-	-	(9 717 839)	-	-	-	-	-	(9 717 839)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	31 602 763	-	-	-	-	-	31 602 763
Opravná položka									
K 1. januáru 2020	-	-	1 194 314	-	-	-	-	-	1 194 314
Prírastky	-	-	75 546	-	-	-	-	-	75 546
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	1 269 860	-	-	-	-	-	1 269 860
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2020	-	-	77 751 193	-	-	-	1 461 053	-	79 212 246
K 31. decembru 2020	-	-	77 598 396	-	-	-	1 101 979	-	78 700 375

ALD Automotive Slovakia s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2021****(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 Stavoservisú 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. Pohľadávky2.1. Veková štruktúra pohľadávok31. december 2021

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 475 122	1 142 217	4 617 339
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	105 921	-	105 921
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	864 060	-	864 060
Spolu krátkodobé pohľadávky	4 445 103	1 142 217	5 587 320

31. december 2020

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 291 719	1 329 587	4 621 306
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	55 786	-	55 786
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	875 637	-	875 637
Spolu krátkodobé pohľadávky	4 223 142	1 329 587	5 552 729

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(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. 2021	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31. 12. 2021
Pohľadávky z obchodného styku	640 263	88 177		35 041	693 399
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	640 263	88 177	-	35 041	693 399

3. **Finančné účty**3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	2 575	1 456
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	32 357	33 461
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	34 932	34 917

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. 2021	31. 12. 2020
Náklady budúcich období dlhodobé		
Náklady budúcich období krátkodobé	24 258	16 491
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	24 258	16 491

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(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 2021 a 31. decembru 2020 takáto:

	31. 12. 2021			31. 12. 2020		
	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	782 721	1 032 303	-	803 914	1 167 980	-

Finančný prenájom sa týka prenájmu dopravných prostriedkov. 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 imania je 3 044 000 EUR.

Zákonný rezervný fond vo výške 304 400 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2020

Položka	2020
Účtovný zisk	2 322 416
Rozdelenie účtovného zisku	
	2021
Prídel do zákonného rezervného fondu	22 530
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	999 886
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 300 000
Iné	-
Spolu	2 322 416

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2021

O vysporiadaní zisku vo výške 2 429 921 EUR za rok 2021 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom vysporiadanie zisku.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

2. Rezervy2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2021

Rezervy (okrem rezerv na opravu a údržbu prenajatých vozidiel)

Položka	1. 1. 2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2021
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	52 424	12 069	13 127	5 371	45 995
Ostatné rezervy	52 424	12 069	13 127	5 371	45 995
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	27 857	45 498	27 857	-	45 498
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	27 857	45 498	27 857	-	45 498
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	185 208	154 550	166 711	18 497	154 500
Rezervy na nevyfakturované dodávky služieb	137 305	103 415	124 066	13 238	103 416
Rezervy na bonusy	47 903	51 135	42 645	5 259	51 134

Rezervy na opravu a údržbu prenajatých vozidiel

Položka	1. 1. 2021	Čistá zmena - tvorba/ použitie/ zrušenie	31. 12. 2021
Celkové rezervy na opravu a údržbu prenajatých vozidiel	2 395 026	637 651	3 032 677
Dlhodobé rezervy na opravu a údržbu prenajatých vozidiel	1 373 433	155 367	1 528 800
Krátkodobé rezervy na opravu a údržbu prenajatých vozidiel	1 021 593	482 284	1 503 877

31. december 2020

Rezervy (okrem rezerv na opravu a údržbu prenajatých vozidiel)

Položka	1. 1. 2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2020
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	41 450	14 873	3 900	-	52 424
Ostatné rezervy	41 450	14 873	3 900	-	52 424
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	36 506	27 857	36 506	-	27 857
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	36 506	27 857	36 506	-	27 857
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	198 079	185 208	183 952	14 127	185 208
Rezervy na nevyfakturované dodávky služieb	128 617	137 304	125 048	3 568	137 305
Rezervy na bonusy	69 462	47 904	58 904	10 559	47 903

Rezervy na opravu a údržbu prenajatých vozidiel

Položka	1. 1. 2020	Čistá zmena - tvorba/ použitie/ zrušenie	31. 12. 2020
Celkové rezervy na opravu a údržbu prenajatých vozidiel	1 825 680	569 346	2 395 026
Dlhodobé rezervy na opravu a údržbu prenajatých vozidiel	1 268 523	104 910	1 373 433
Krátkodobé rezervy na opravu a údržbu prenajatých vozidiel	557 157	464 436	1 021 593

Pozn: Rozdelenie rezerv na opravu a údržbu prenajatých vozidiel na krátkodobé a dlhodobé sa vykazovalo od roku 2020, v predchádzajúcom roku je celá rezerva klasifikovaná ako dlhodobá. Krátkodobá rezerva na opravu a údržbu (servis, pneu) sa týka prenajatých vozidiel, u ktorých je očakávané ukončenie nájomnej zmluvy v nasledujúcom roku.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

3. Závazky3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 000 762	2 607 536
Spolu dlhodobé záväzky	3 000 762	2 607 536
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	1 859 276	1 814 622
Z toho záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám do lehoty splatnosti	357 297	355 000
Záväzky po lehote splatnosti	279 695	20 479
Spolu krátkodobé záväzky	2 138 971	1 835 101

Dlhodobé záväzky predstavujú prevažne odložený daňový záväzok.

3.2. Odložený daňový záväzok

Položka	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	17 638 552	15 112 350
odpočítateľné	2 679 601	1 606 953
zdaniteľné	20 318 153	16 719 303
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	3 505 822	2 838 705
odpočítateľné	3 505 822	2 839 205
zdaniteľné	-	500
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	2 967 874	2 577 465
Zmena odloženého daňového záväzku:	390 408	526 040
zaúčtovaná ako náklad	390 408	526 040
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 448	1 689
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 393	4 126
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	7 393	4 126
Čerpanie sociálneho fondu	6 601	4 367
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 240	1 448

4. Bankové úvery

Názov položky	Suma istiny k 31. 12. 2021	Suma istiny k 31. 12. 2020
Dlhodobé bankové úvery	25 445 282	29 894 458
Société Générale Paris	25 445 282	29 894 458
Krátkodobé bankové úvery	38 476 676	37 066 040
Société Générale Paris	38 476 675	37 066 040
Kontokorentné účty	3 331 331	1 182 034
Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky v Bratislave	1 990 230	311 870
Komerční banka a.s. Praha	1 341 101	870 164
Celkom úvery	63 921 957	66 960 498
Celkom kontokorentné účty	3 331 331	1 182 034

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

Splatnosť úverov podľa splátkových kalendárov je nasledovná:

Rok splatnosti	Bankové úvery	Kontokorentné účty
2022	38 476 675	3 331 331
2023	12 438 125	-
2024	8 849 657	-
2025	4 120 000	-
2026	37 500	-
Celkom	63 921 957	3 331 331

5. Časové rozlíšenie

Položka	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Výdavky budúcich období dlhodobé		-
Výdavky budúcich období krátkodobé		-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	179 038	196 504
<i>Nájomné operatívny prenájom</i>	179 038	196 504
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	102 660	216 247
<i>Nájomné operatívny prenájom</i>	100 079	209 862
Spolu	281 698	412 751

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	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Finančný prenájom (úroky)	79 222	83 506	-	-	-	-	79 222	83 506
Operatívny prenájom	27 337 039	26 896 767	713 185	705 518	-	-	28 050 224	27 602 285
Predaj majetku	19 348 541	18 056 309	186 291	421 811	-	-	19 534 832	18 478 120
Predaj tovaru	1 068 048	1 612 838	-	-	-	-	1 068 048	1 612 838
Sprostredkovateľská provízia	502 023	431 626	-	-	-	-	502 023	431 626
Ostatné	265 186	300 528	-	-	-	-	265 186	300 528
Čistý obrat celkom	48 600 059	47 381 574	899 476	1 127 329	-	-	49 499 535	48 508 903

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(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	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 433 693	4 565 744
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	18 914	18 914
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	18 914	18 914
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 414 779	4 546 830
<i>Opravy a údržba</i>	2 764 835	2 862 545
<i>Ostatné služby</i>	1 649 944	1 684 285
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	38 396 549	36 982 900
<i>Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotného a hmotného majetku</i>	15 689 175	14 680 163
<i>Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného majetku</i>	17 929 141	17 662 306
<i>Opravné položky k pohľadávkam</i>	53 136	31 006
<i>Ostatné náklady na hospodársku činnosť</i>	4 725 097	4 609 425
Celková suma osobných nákladov:	1 294 230	1 210 524
<i>Mzdy</i>	941 681	871 067
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť</i>	-	-
<i>Sociálne poistenie</i>	224 738	212 453
<i>Zdravotné poistenie</i>	90 867	89 411
<i>Sociálne zabezpečenie</i>	36 944	37 593
Finančné náklady, z toho:	102 674	169 982
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	33 318	16 441
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	62	43
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	51 011	153 541
<i>nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky</i>	51 011	137 932
<i>ostatné náklad na finančnú činnosť</i>	18 345	15 609
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2021 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	2021	2020
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	-	-

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 124 603			2 964 520		
<i>teoretická daň</i>		656 167		622 549		-
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	183 405	38 515		93 119	19 555	-
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	-	694 682	22,23	-	642 104	21,66
Splatná daň z príjmov		304 274	9,74		116 064	3,92
Odložená daň z príjmov		390 408	12,49		526 040	17,74
Celková daň z príjmov		694 682	22,23		642 104	21,66

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 2021 daňové priznania spoločnosti za roky 2017 až 2021 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Druh podmieneného záväzku	31. 12. 2021	
	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	-	-

Druh podmieneného záväzku	31. 12. 2020	
	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.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(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. 2021	31. 12. 2020
Práva zo servisných zmlúv	-	-
Práva z poisťovacích 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. 2021	31. 12. 2020
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 - úvery	10 000 000	-

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 2021

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka ALD Automotive s.r.o.(CZ)	predaj/nákup služieb, predaj vozidla	36 929	353 043	360 260	71 794
Ostatné spriaznené osoby ALD SA (FR)	nákup/predaj služieb	-	2 426	243 297	52 189
ALD Automotive Magyarország Kft.(HU)	nákup/predaj služieb	18 044	13 101	39 087	9 652
ALD Automotive AG (CH)	predaj služieb	11 996	-	-	5 977
ESSOX FINANCE s.r.o.(SK)	nákup/predaj služieb	51	5 985	101 936	26 713
Komerční banka, a.s.(CZ)	nákup/predaj služieb	-	742	21 342	-
Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky (SK)	nákup/predaj služieb	592	-	7 770	22 127
Komerční poisťovňa,a.s.(CZ)	nákup služieb	-	-	1 872	-
Sociétés Générale (FR)	úvery	-	-	42 650	-
SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o.-o.z (SK).	predaj služieb	1 283	-	-	28 480
ALD Automotive d.o.o.(HR)	predaj služieb	9 939	-	-	5 126
ALD Automotive Fuhrparkmanagement und Leasing GmbH (AT)	predaj služieb	16 207	-	-	8 785
ALD Automotive, doo (SI)	predaj služieb	4 000	-	-	1 999
ALD Automotive d.o.o.(RS)	predaj služieb	6 880	-	-	3 697
ALD Automotive Polska Sp. z o.o. (PL)	nákup služieb	-	-	1 189	-
ALD Fleet Services Ltd (HR)	nákup služieb	-	-	401	-

ALD Automotive Slovakia s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

31. december 2020

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka ALD Automotive s.r.o.(CZ)	predaj/nákup služieb	5 105	333 802	366 198	27 154
Ostatné spriaznené osoby ALD INTERNATIONAL(FR)	nákup/predaj služieb	-	7 262	133 066	13 677
ESSOX FINANCE s.r.o.(SK)	nákup/predaj služieb	75	10 424	85 586	33 654
Komerční banka, a.s.(CZ)	nákup/predaj služieb/úvery	-	766	25 686	-
Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky(SK)	nákup/predaj služieb	-	206	7 476	22 379
Komerční poisťovňa, a.s.(CZ)	nákup/predaj služieb	-	-	1 397	-
ALD Automotive Magyarország Kft.(HU)	nákup/predaj služieb	-	884	27 610	321
SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o.- o.z.(SK)	nákup/predaj služieb	1 790	-	-	27 951
Société Générale	úvery	-	-	133 298	-
ALD Automotive SRL (RO)	predaj vozidiel	-	-	-	20 750
UAB "ALD Automotive"(LT)	predaj vozidiel	-	-	-	16 958
ALD skupina HUB (AT,CH,CZ,HR,RS,SI)	predaj služieb	48 816	-	-	48 816
ALD Automotive AG(CHE)	nákup služieb	-	1 655	1 661	-

X. PANDÉMIA COVID-19

Najvyššou prioritou našej firmy je po celú dobu pandémie ochrana zdravia a bezpečnosť našich zamestnancov a klientov. Od samého začiatku pozorne sledujeme vývoj ochorenia a intenzívne monitorujeme všetky nariadenia a vyhlásenie od štátnych orgánov i iných inštitúcií. Zaviedli sme tiež potrebné opatrenia na zabezpečenie kontinuity nášho podnikania a adekvátne kroky na minimalizáciu možných dopadov a rizík.

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

Dňa 6. januára 2022 oznámila skupina ALD svoj zámer prevziať celosvetovo spoločnosť LeasePlan, poprednú spoločnosť zaoberajúcu sa riešením mobility, ktorá ponúka komplexné služby v oblasti leasingu a správy vozového parku aj v Slovenskej republike. Očakáva sa, že navrhované spojenie skupín ALD a LeasePlan vytvorí príležitosť na synergie pri využívaní vzájomne sa dopĺňujúcich schopností oboch spoločností aj v Slovenskej republike.

Konflikt medzi Ruskom a Ukrajinou viedol začiatkom roka 2022 k vojenským operáciám na ukrajinskom území. Po rastúcom napätí medzi Ruskom na jednej strane a západnými krajinami na strane druhej, nasledovali prísne medzinárodné sankcie voči ruským spoločnostiam a jednotlivcom s úzkymi väzbami na vládu, ako aj odvetné opatrenia zo strany Ruska. Eskalácia konfliktu a sankcií môže mať vplyv nielen na regionálne ekonomiky, ale aj na globálne hospodárske prostredie, a to prostredníctvom dostupnosti a ceny energií, surovín a tovarov a ďalšieho narušenia dodávateľských reťazcov.

Neustále monitorujeme a vyhodnocujeme súčasnú geopolitickú situáciu, riziká s ňou spojené a možný vplyv na finančné výkazy spoločnosti. Zameriavame sa hlavne na kreditné riziko, riziko predaja ojazdených automobilov a rozvoj vozového parku.

K dátumu zostavenia účtovnej závierky nie sú vedeniu spoločnosti známe žiadne ďalšie významné následné udalosti, ktoré by ovplyvnili účtovnú závierku k 31. decembru 2021.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2021

Položka	Stav K 1. januáru 2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2021
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, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	281 870	22 530	-	-	304 400
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 525 999	999 887	-	-	4 525 886
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 322 416	2 429 921	2 322 416	-	2 429 921
Vyplatené dividendy	-	1 300 000	1 300 000	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2020

Položka	Stav K 1. januáru 2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2020
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, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	200 623	81 247	-	-	281 870
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 982 298	1 543 701	-	-	3 525 999
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 624 948	2 322 416	1 624 948	-	2 322 416
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

XIII. 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:

<i>Položka</i>	<i>Účet</i>	<i>31. 12. 2021</i>	<i>31. 12. 2020</i>
Peniaze	211	2 575	1 264
Ceniny	213	-	192
Účty v bankách	221, 261	32 357	33 461
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		34 932	34 917
Finančné účty spolu		34 932	34 917
Rozdiel		-	-

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov