

UniCredit Leasing Real Estate s.r.o.

**DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA
O OVERENÍ SÚLADU
VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU
ZÁVIERKOU V ZMYSLE ZÁKONA
Č. 540/2007 Z.Z. § -U 23 ODSEK 5**

31. DECEMBER 2013

DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z., § 23 ods. 5

Spoločníkom a konateľom spoločnosti UniCredit Leasing Real Estate s.r.o.:

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti UniCredit Leasing Real Estate s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) k 31. decembru 2013, uvedenú ako prílohu výročnej správy, ku ktorej sme dňa 28. marca 2014 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti UniCredit Leasing Real Estate s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti UniCredit Leasing Real Estate s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných postupov a iné doplňujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie a verné zobrazenie tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Na základe týchto štandardov sme povinní splňať etické normy a naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahŕňa vykonanie audítorských postupov s cieľom získať audítorské dôkazy o sumách a skutočnostiach zverejnených v účtovnej závierke. Výber audítorských postupov závisí od úsudku audítora vrátane zhodnotenia rizík, že účtovná závierka obsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby. Pri hodnotení týchto rizík audítor posudzuje vnútorné kontroly spoločnosti týkajúce sa zostavenia a verného zobrazenia účtovnej závierky. Cieľom posúdenia vnútorných kontrol spoločnosti je navrhnúť vhodné audítorské postupy za daných okolností, nie vyjadriť názor na účinnosť týchto vnútorných kontrol. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných postupov a primeranosti účtovných odhadov štatutárneho orgánu spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie nášho názoru.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti UniCredit Leasing Real Estate s.r.o., k 31. decembru 2013 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

Iná skutočnosť

Audit účtovnej závierky spoločnosti UniCredit Leasing Real Estate s.r.o. za rok končiaci sa 31. decembra 2012 vykonal iný audítor, ktorý dňa 26. marca 2013 vyjadril k tejto účtovnej závierke nepodmienенý názor.

II. Overili sme tiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia názor o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Údaje a informácie iné ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou zostavenou k 31. decembru 2013.

Bratislava 29. apríla 2014



Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014



Ing. Stanislav Kubala, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1062

VÝROČNÁ SPRÁVA
spoločnosti
UniCredit Leasing Real Estate s. r.o.
za rok 2013

Všeobecné údaje

Spoločnosť UniCredit Leasing Real Estate s.r.o., IČO: 35 696 796, so sídlom Plynárenská 7/A, 821 09 Bratislava (ďalej len Spoločnosť), bola založená dňa 6. augusta 1996, vznikla 23. augusta 1996 zápisom do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka číslo 11577/B. Od 1.7.2007 pôsobí pod novým názvom UniCredit Leasing Real Estate s.r.o.

Ako spoločnosť založená a podnikajúca podľa slovenského práva na území Slovenskej republiky uskutočňuje v zmysle Výpisu z obchodného registra prenájom a leasing nehnuteľností a obstarávanie služieb spojených s prevádzkou nehnuteľností.

Konateľmi Spoločnosti sú Ing. Dušan Keketi, JUDr. Blanka Štovčíková, Ing. Lukáš Musílek.

V roku 2013 Spoločnosť

- nevynaložila žiadne výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja
- neobstarala žiadne obchodné podiely, ani obchodné podiely alebo iné cenné papiere osôb ju ovládajúcich
- nemá založenú organizačnú zložku v zahraničí a nie je predpoklad jej založenia ani počas roka 2014
- činnosť spoločnosti nemá žiadny významný vplyv na životné prostredie
- má 40 zamestnancov na skrátený pracovný úväzok, čo predstavuje 2,6 osoby v priemernom prepočítanom vyjadrení, svoju činnosť uskutočňuje prostredníctvom konateľov spoločnosti a hlavne s využitím služieb externých spolupracovníkov.
- nemá žiaden významný vplyv na zamestnanosť v regióne.

Obchodné výsledky

Počas roka 2013 Spoločnosť pokračovala vo svojej hlavnej podnikateľskej činnosti, ktorou je prenájom a leasing nehnuteľností a obstarávanie a poskytovanie služieb spojených s prevádzkou nehnuteľností. V oblasti lízingu nehnuteľností boli v roku 2013 uzatvorené 4 lízingové zmluvy v celkovej hodnote 14 mil. EUR. V oblasti lízingu obnoviteľných zdrojov bola uzatvorená 1 lízingová zmluva v celkovej hodnote 2,77 mil. EUR.

V roku 2014 spoločnosť neočakáva žiadne významné zmeny v uskutočňovanej podnikateľskej činnosti.

Vybrané hospodárske ukazovatele

<i>Vybrané položky aktív</i>	Stav k 31.12.2013 /EUR/	Stav k 31.12.2012 /EUR/
Dlhodobý majetok	39 967 010	43 566 036
Obežný majetok	204 703 171	223 744 145
z toho: krátkodobé pohľadávky	16 472 023	22 293 747
Aktíva celkom	244 671 581	267 316 464

<i>Vybrané položky pasív</i>	Stav k 31.12.2013 /EUR/	Stav k 31.12.2012 /EUR/
Vlastné imanie	5 903 166	3 737 123
Závázky	237 251 369	262 080 748
z toho: krátkodobé záväzky a krátkod. úvery	29 674 220	45 541 653
Vlastné imanie a záväzky celkom	244 671 581	267 316 464

<i>Vybrané položky výkazu ziskov a strát</i>	2013 /EUR/	2012 /EUR/
HV z hospodárskej činnosti	391 834	-1 155 681
HV z finančnej činnosti	2 485 575	1 879 821
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	2 877 409	724 140
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	2 166 044	739 211

<i>Vybrané položky výkazu peňažných tokov</i>	2013 /EUR/	2012 /EUR/
Stav peňažných prostriedkov k 01.01.	106	161
Nárast peňažných prostriedkov zo zlúčenia spoločnosti s HVBL	-	-
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	17 952 180	-10 977 484
Peňažné toky z investičnej činnosti	-	-
Peňažné toky vo finančnej činnosti	-17 952 170	10 977 429
Stav peňažných prostriedkov k 31.12.	116	106

Spoločnosť dosahovala v priebehu roku 2013 výnosy z poskytovaného operatívneho a finančného leasingu. Náklady spoločnosti predstavovali v priebehu roku 2013 najmä odpisy majetku a úroky z úverov.

O naložení s výsledkom hospodárenia – zisku za účtovné obdobie 2013 vo výške 2 166 044 EUR rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je previesť zisk za bežné účtovné obdobie na účet nerozdelených ziskov minulých rokov.

Informácie o účtovnej závierke:

Spoločnosť zostavila v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení účtovnú závierku v plnom rozsahu, v ktorej prezentovala výsledky dosiahnuté za účtovné obdobie január až december 2013. Pri zostavovaní účtovnej závierky neboli zaznamenané žiadne mimoriadne okolnosti, ktoré by mali vplyv na výsledky hospodárenia Spoločnosti. K 1.1.2011 došlo k zlúčeniu Spoločnosti so sesterskou spoločnosťou HVB Leasing Slovakia s.r.o. kde táto zanikla bez likvidácie a všetky jej pohľadávky a záväzky prevzala Spoločnosť.

Zostavená účtovná závierka bola overená nezávislou auditorskou spoločnosťou Deloitte Audit s.r.o., licencia SKAU číslo 014, zodpovedným auditorom bol Ing. Stanislav Kubala, FCCA, licencia UDVA číslo 1062. Z auditu bola vypracovaná správa audítora s nepodmieneným názorom.

Výsledky podnikateľskej aktivity Spoločnosti budú zverejnené v zmysle platných predpisov. Táto výročná správa bude uložená v zbierke listín Obchodného registra vedeného Okresným súdom Bratislava I.

Neoddeliteľnou prílohou tejto výročnej správy je účtovná závierka zostavená k 31.12.2013.

Ing. Dušan Keketi
konateľ

JUDr. Blanka Štovčíková
konateľ

UniCredit Leasing Real Estate s.r.o.

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
A ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

31. DECEMBER 2013

UniCredit Leasing Real Estate s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti UniCredit Leasing Real Estate s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti UniCredit Leasing Real Estate s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných postupov a iné doplňujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie a verné zobrazenie tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Na základe týchto štandardov sme povinní spĺňať etické normy a naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahŕňa vykonanie audítorských postupov s cieľom získať audítorské dôkazy o sumách a skutočnostiach zverejnených v účtovnej závierke. Výber audítorských postupov závisí od úsudku audítora vrátane zhodnotenia rizík, že účtovná závierka obsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby. Pri hodnotení týchto rizík audítora posudzuje vnútorné kontroly spoločnosti týkajúce sa zostavenia a verného zobrazenia účtovnej závierky. Cieľom posúdenia vnútorných kontrol spoločnosti je navrhnúť vhodné audítorské postupy za daných okolností, nie vyjadriť názor na účinnosť týchto vnútorných kontrol. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných postupov a primeranosti účtovných odhadov štatutárneho orgánu spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie nášho názoru.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti UniCredit Leasing Real Estate s.r.o., k 31. decembru 2013 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

Iná skutočnosť

Audit účtovnej závierky spoločnosti UniCredit Leasing Real Estate s.r.o. za rok končiaci sa 31. decembra 2012 vykonal iný audítora, ktorý dňa 26. marca 2013 vyjadril k tejto účtovnej závierke nepodmienený názor.

Bratislava 28. marca 2014



Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014



Ing. Stanislav Kubala, FCCA
zodpovedný audítora
Licencia UDVA č. 1062

S Ú V A H A
k 31. decembru 2013
(v celých eurách)

Účtovná závierka

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna☒ - zostavená
☐ - schválená

(vyznačí sa X)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 3 1 0 5 8 9

IČO

3 5 6 9 6 7 9 6

SK NACE

6 8 . 2 0 . 0

Za obdobie:

od Mesiac Rok
0 1 2 0 1 3

do 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

od 0 1 2 0 1 2

do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

U n i C r e d i t L e a s i n g R e a l E s t a t e s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P L Y N A R E N S K A

Číslo

7 / A

PSČ

8 2 1 0 9

Obec

B R A T I S L A V A

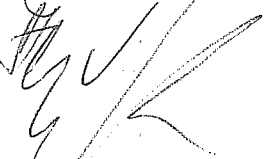
Číslo telefónu

0 0 0 2 / 5 9 2 7 1 2 2 9

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 26. 3. 2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
Schválená dňa:			

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	č.r. c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto 1 (časť 1) (v eurách)	Korekcia 1 (časť 2) (v eurách)	Netto 2 (v eurách)	Netto 3 (v eurách)
	Spolu majetok (r. 002 + r. 030 + r. 061)	001	285 385 899	40 714 317	244 671 582	267 316 464
A.	Neobežný majetok (r. 003 + r. 011 + r. 021)	002	72 249 497	32 282 487	39 967 010	43 556 036
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003	-	-	-	-
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004	-	-	-	-
A.I.2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	-	-	-	-
A.I.3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006	-	-	-	-
A.I.4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007	-	-	-	-
A.I.5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	-	-	-	-
A.I.6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009	-	-	-	-
A.I.7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010	-	-	-	-
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011	72 249 497	32 282 487	39 967 010	43 556 036
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	6 071 329	-	6 071 329	6 071 329
A.II.2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	65 804 594	31 955 655	33 848 939	37 406 290
A.II.3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	373 574	326 832	46 742	77 634
A.II.4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015	-	-	-	-
A.II.5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016	-	-	-	-
A.II.6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	-	-	-	-
A.II.7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	-	-	-	783
A.II.8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019	-	-	-	-
A.II.9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020	-	-	-	-
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021	-	-	-	-
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	-	-	-	-
A.III.2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023	-	-	-	-
A.III.3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024	-	-	-	-
A.III.4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025	-	-	-	-
A.III.5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026	-	-	-	-
A.III.6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027	-	-	-	-
A.III.7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028	-	-	-	-
A.III.8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029	-	-	-	-
B.	Obežný majetok (r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055)	030	213 135 002	8 431 830	204 703 172	223 744 145
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031	2 687 118	-	2 687 118	4 263 726
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	-	-	-	-
B.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	-	-	-	-
B.I.3.	Výrobky (123) - 194	034	-	-	-	-
B.I.4.	Zvieratá (124) - 195	035	-	-	-	-
B.I.5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	2 687 118	-	2 687 118	4 263 726
B.I.6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037	-	-	-	-
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038	186 416 645	872 730	185 543 915	197 186 566
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	-	-	-	-
B.II.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040	-	-	-	-
B.II.3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041	-	-	-	-
B.II.4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042	-	-	-	-
B.II.5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043	-	-	-	-
B.II.6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044	185 339 870	872 730	184 467 140	196 271 414
B.II.7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	1 076 775	-	1 076 775	915 152
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	24 031 123	7 559 100	16 472 023	22 293 747
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	5 201 972	4 255 808	946 165	2 469 120
B.III.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048	-	-	-	-
B.III.3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	-	-	-	-
B.III.4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	-	-	-	-
B.III.5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051	-	-	-	-
B.III.6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052	-	-	-	227
B.III.7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345 346, 347) - 391A	053	-	-	-	1 845 884
B.III.8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	18 829 151	3 303 292	15 525 858	17 978 516
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	116	-	116	106
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	-	-	-	-
B.IV.2.	Účty v bankách (221A, 22X +/-261)	057	116	-	116	106
B.IV.3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058	-	-	-	-
B.IV.4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059	-	-	-	-
B.IV.5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060	-	-	-	-
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	1 400	-	1 400	16 283
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	-	-	-	-
C.2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	1 400	-	1 400	11 345
C.3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064	-	-	-	-
C.4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	-	-	-	4 938

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	č.r. c	Bežné účtovné obdobie 5 (v eurách)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 6 (v eurách)
	Spolu vlastné imanie a záväzky (r. 067 + r. 088 + r. 121)	066	244 671 582	267 316 464
A.	Vlastné imanie (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087)	067	5 903 167	3 737 123
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až r. 072)	068	106 221	106 221
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	106 221	106 221
A.I.2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070	-	-
A.I.3.	Zmena základného imania +/- 419	071	-	-
A.I.4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072	-	-
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až r. 079)	073	205 935	205 935
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074	-	-
A.II.2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	205 935	205 935
A.II.3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	-	-
A.II.4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	-	-
A.II.5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078	-	-
A.II.6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	079	-	-
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	10 622	10 622
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	10 622	10 622
A.III.2.	Nedeliteľný fond (422)	082	-	-
A.III.3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	-	-
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov (r. 085 + r. 086)	084	3 414 345	2 675 134
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	10 156 730	9 417 519
A.IV.2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	(6 742 385)	(6 742 385)
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	2 166 044	739 211
B.	Záväzky (r. 089 + r. 094 + r. 106 + r. 117+ r. 118)	088	237 251 369	262 080 748
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	517 747	1 110 161
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090	-	-
B.I.2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	76 043	11 120
B.I.3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	441 704	1 099 041
B.I.4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	-	-
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	20 942 416	15 504 314
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095	-	-
B.II.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096	-	-
B.II.3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097	-	-
B.II.4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098	-	-
B.II.5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099	16 859 572	11 758 796
B.II.6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100	4 082 597	3 745 489
B.II.7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101	-	-
B.II.8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102	-	-
B.II.9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	247	29
B.II.10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	-	-
B.II.11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	-	-
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	6 630 283	23 122 395
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	2 516 007	9 357 935
B.III.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108	-	-
B.III.3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	237 393	259 766
B.III.4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	-	-
B.III.5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	3 297 594	13 504 694
B.III.6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	-	-
B.III.7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	-	-
B.III.8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	-	-
B.III.9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	540 756	-
B.III.10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	38 533	-
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117	-	-
B.V.	Bankové úvery (r. 119 + r. 120)	118	209 160 923	222 343 878
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	186 116 986	199 924 620
B.V.2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	23 043 937	22 419 258
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	1 517 046	1 498 593
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122	-	-
C.2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	15	-
C.3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	1 517 031	1 498 593
C.4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	-	-

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 31. decembru 2013
(v celých eurách)

Účtovná zvierka

Účtovná zvierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna

☒ - zostavená
☐ - schválená

(vyznačí sa X)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 3 1 0 5 8 9

IČO

3 5 6 9 6 7 9 6

SK NACE

6 8 . 2 0 . 0

Za obdobie:

od	Mesiac	Rok
	0 1	2 0 1 3

do	1 2	2 0 1 3
----	-----	---------

 Bezprostredne
 predchádzajúce
 obdobie

od	0 1	2 0 1 2
----	-----	---------

do	1 2	2 0 1 2
----	-----	---------

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

U n i C r e d i t L e a s i n g R e a l E s t a t e s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P L Y N A R E N S K A

Číslo

7 / A

PSČ

8 2 1 0 9

Obec

B R A T I S L A V A

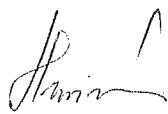
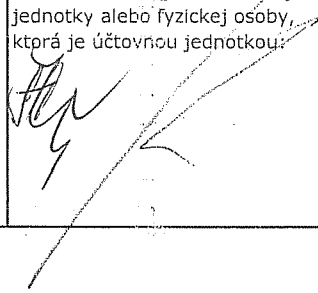
Číslo telefónu

0 0 0 2 / 5 9 2 7 1 2 2 9

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 26. 3. 2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorej je účtovnou jednotkou:
Schválená dňa:			

UniCredit Leasing Real Estate s.r.o., DIČ: 2020310589
Výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa 31. decembra 2013

Ozna- čenie	TEXT	č.r.	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	4 (v eurách)	5 (v eurách)
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	13 451 650	36 260 350
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	11 288 296	36 873 867
+	Obchodná marža (r. 01 - r. 02)	03	2 163 354	(613 517)
II.	Výroba (r. 05 + r. 06 + r. 07)	04	6 792 275	6 622 325
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	6 792 275	6 622 325
II.2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	-	-
II.3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	-	-
B.	Výrobná spotreba (r. 09 + r. 10)	08	918 630	649 560
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	11 545	6 218
B.2.	Služby (účtová skupina 51)	10	907 085	643 342
+	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 - r. 08)	11	8 036 999	5 359 248
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až r. 16)	12	54 146	57 332
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	40 141	42 472
C.2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	-	-
C.3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	13 788	14 630
C.4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	217	230
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	1 100 099	1 029 760
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	1 991 868	4 013 482
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	10	-
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	-	-
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/- 547)	21	4 446 716	1 300 056
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	251 554	184 512
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	303 900	298 811
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-) (697)	24	-	-
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-) (597)	25	-	-
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r. 11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r. 25)	26	391 834	(1 155 681)
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27	-	-
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28	-	-
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (r. 30 + r. 31 + r. 32)	29	-	-
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30	-	-
VII.2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31	-	-
VII.3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32	-	-
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33	-	-
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34	-	-
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35	-	-
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36	-	-
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	-	-
X.	Výnosové úroky (662)	38	8 509 880	8 808 230
N.	Nákladové úroky (562)	39	6 545 005	7 757 914
XI.	Kurzové zisky (663)	40	-	2
O.	Kurzové straty (563)	41	-	-
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	657 606	847 695
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	136 906	18 192
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44	-	-
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45	-	-
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (-r. 44) - (-r. 45)	46	2 485 575	1 879 821
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením (r. 26 + r. 46)	47	2 877 409	724 140
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti (r. 49 + r. 50)	48	711 365	(15 071)
S.1.	- splatná (591, 595)	49	872 988	411 075
S.2.	- odložená (+/- 592)	50	(161 623)	(426 146)
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení (r. 47 - r. 48)	51	2 166 044	739 211
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52	-	-
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53	-	-
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením (r. 52 - r. 53)	54	-	-
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti (r. 56 + r. 57)	55	-	-
U.1.	- splatná (593)	56	-	-
U.2.	- odložená (+/- 594)	57	-	-
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení (r. 54 - r. 55)	58	-	-
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 47 + r. 54)	59	2 877 409	724 140
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	-	-
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 51 + r. 58 - r. 60)	61	2 166 044	739 211

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013

v ☒ - eurocentochv ☐ - celých eurách *)

Za obdobie:

 od Mesiac Rok
 01 2013

 do Mesiac Rok
 12 2013
Za bezprostredne
predchádzajúce obdobie
 od Mesiac Rok
 01 2012

 do Mesiac Rok
 12 2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

06. 08. 1996

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - Pribežná

Účtovná závierka

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

35696796

Daňové identifikačné číslo

2020310589

SK NACE

68. 20. 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

UniCredit Leasing Real Estate s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

PLYNÁRENSKÁ

Číslo

7/A

PSČ

82109

Obec

BRATISLAVA

Číslo telefónu

0002 / 59271229

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

26.3.2014

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:

Schválená dňa:

*) Vyznačuje sa krížikom



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 eurocentoch alebo celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	UniCredit Leasing Real Estate s.r.o. Plynárenská 7/A, 821 09 Bratislava
Dátum založenia	6. augusta 1996
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	23. augusta 1996
Hospodárska činnosť	- prenájom a leasing nehnuteľností, - obstarávanie služieb spojených s prevádzkou nehnuteľností, - prenájom priemyselného a spotrebného tovaru, - kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), - kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod).

Do 30. júna 2007 mala spoločnosť obchodné meno HVB Leasing Real Estate Bratislava s.r.o. V tento deň bola premenovaná na UniCredit Leasing Real Estate s.r.o.

Činnosť spoločnosti za uplynulé obdobie spočívala v poskytovaní leasingu nehnuteľností. Vzhľadom na svoj charakter spoločnosť nenakupovala žiadne cenné papiere a zvieratá, a ani nevytvárala vlastnou činnosťou zásoby a dlhodobý majetok.

2. Zamestnanci

Názov položky	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2,6	2,62
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho	40	44
počet vedúcich zamestnancov	-	3

3. Neobmedzené ručenie

UniCredit Leasing Real Estate s.r.o. nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej spoločnosti.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti UniCredit Leasing Real Estate s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2013 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 2012

Účtovnú závierku spoločnosti UniCredit Leasing Real Estate s.r.o., za rok 2012 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 12. júna 2013.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Por. č.	Priezvisko, meno, titul	Funkcia
1.	Keketi Dušan, Ing.	konateľ
2.	Štovčíková Blanka, JUDr.	konateľ
3.	Musílek Lukáš, Ing.	konateľ

7. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Por. č.	Názov a sídlo	Podiel na základnom imaní		Výška hlasovacích práv v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
		v EUR	v %		
1.	UniCredit Leasing S.p.A. Via Rivani 5, Bologna, Taliansko	106 221	100%	100%	-

Spoločnosť nemá žiadne podiely na základnom imaní iných spoločností.

Spoločnosť neručí neobmedzene žiadnej inej spoločnosti ani tretej strane.

8. Konsolidovaná účtovná závierka

Vzťah k účtovnej jednotke	Názov	Sídlo	Miesto uloženia konsolidovanej závierky
Materský podnik	UniCredit Leasing S.p.A.	Via Rivani 5, Bologna, Taliansko	UniCredit Leasing S.p.A.

Ultimálny materský podnik je spoločnosť UniCredit S.p.A., so sídlom na adrese Piazza Cordusio, 20123 Miláno, Taliansko. Konsolidované účtovné závierky skupiny UniCredit Leasing S.p.A. a celej skupiny UniCredit S.p.A. sú uložené v sídle UniCredit S.p.A.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- 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.
- Účtovná závierka za rok 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- 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.
- 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.
- Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- 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.
- 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 vykazovaný 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, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Majetok prenášaný formou finančného prenájmu, ktorý bol zazmluvnený po 1. januári 2004 sa v súvahe vykazuje ako *Dlhodobé iné pohľadávky* (r. 044 súvahy) a krátkodobá časť v *Krátkodobých iných pohľadávkach* (r. 054 súvahy) 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.

Majetok prenášaný formou finančného prenájmu s dátumom podpisu zmluvy do 31. decembra 2003 je v súvahe vykázaný ako dlhodobý hmotný majetok. Lízingové splátky sa účtujú do výkazu ziskov a strát. Prvá zvýšená platba od nájomcu je záloha na splátky (preddavok) alebo prvá zvýšená splátka:

- Záloha na splátky (preddavok) sa účtuje ako záväzok na účte 475 a časovo sa rozlišuje počas doby trvania lízingu, pričom nájomca zaplatí mesačnú alebo štvrťročnú splátku zníženú o časť zálohy,
- Prvá zvýšená splátka bez DPH sa účtuje na účte 384, pričom počas doby lízingu sa časovo rozlišuje do výnosov.

Prijatá záloha na predajnú cenu budovy a pozemkov, prenášaných odberateľovi na základe zmlúv o finančnom lízingu sa účtuje ako dlhodobý záväzok na účte 475.

Majetok prenášaný formou operatívneho lízingu svojim klientom vykazuje spoločnosť v rámci vlastného dlhodobého majetku, odpisuje ho a výnos zo splátok z prenájmu vykazuje ako tržby za predaj vlastných služieb.

- c) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- d) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

- e) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- f) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- g) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

- h) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- i) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- j) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- k) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 23 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- l) 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. 22 %.

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

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. 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 proti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti podľa platných skupinových smerníc.
 - Plán odpisov

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 nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba odpisov</i>
<i>Prenajímaný majetok</i>		
Budovy, haly, stavby	12 – 20 rokov	8,3 – 5,0 %
Stroje, zariadenia	12 rokov	8,3 %
<i>Vlastný majetok</i>		
Stroje, zariadenia	6 rokov	16,7 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre odpisovanie majetku vo finančnom prenájme.

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. 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. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Spoločnosť v priebehu roka 2013 nemenila používané účtovné zásady a účtovné metódy.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

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

31. december 2013

Riadok súvahy	Aktivované náklady na vývoj 004	Softvér 005	Oceniteľ/né práva 006	Goodwill 007	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok 008	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok 009	Poskytnuté preddavky 010	Celkom 003
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2013	-	1 065	-	-	-	-	-	1 065
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	(1 065)	-	-	-	-	-	(1 065)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Oprávky								
K 1. januáru 2013	-	(1 065)	-	-	-	-	-	(1 065)
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	1 065	-	-	-	-	-	1 065
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravná položka								
K 1. januáru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-

UniCredit Leasing Real Estate s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Riadok súvahy	004	005	006	007	008	009	010	003
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2012	-	1 065	-	-	-	-	-	1 065
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	1 065	-	-	-	-	-	1 065
Oprávky								
K 1. januára 2012	-	(1 065)	-	-	-	-	-	(1 065)
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	(1 065)	-	-	-	-	-	(1 065)
Opravná položka								
K 1. januára 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-

UniCredit Leasing Real Estate s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(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 2013

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Riadok súvahy	012	013	014	015	016	017	018	019	011
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2013	6 071 329	65 804 594	373 574	-	-	-	96 793	1 500 365	73 846 655
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	(96 793)	(1 500 365)	(1 597 158)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	6 071 329	65 804 594	373 574	-	-	-	-	-	72 249 497
Oprávky									
K 1. januára 2013	-	(28 398 304)	(295 940)	-	-	-	-	-	(28 694 244)
Prírastky	-	(3 557 351)	(30 892)	-	-	-	-	-	(3 588 243)
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	(31 955 655)	(326 832)	-	-	-	-	-	(32 282 487)
Opravná položka									
K 1. januára 2013	-	-	-	-	-	-	(96 010)	(1 500 365)	(1 596 375)
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	96 010	1 500 365	1 596 375
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2013	6 071 329	37 406 290	77 634	-	-	-	783	-	43 566 036
K 31. decembru 2013	6 071 329	33 848 939	46 742	-	-	-	-	-	39 967 010

UniCredit Leasing Real Estate s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
<i>Riadok súvahy</i>	<i>012</i>	<i>013</i>	<i>014</i>	<i>015</i>	<i>016</i>	<i>017</i>	<i>018</i>	<i>019</i>	<i>011</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2012	6 071 329	65 804 594	373 574	-	-	-	96 793	1 500 365	73 846 655
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	6 071 329	65 804 594	373 574	-	-	-	96 793	1 500 365	73 846 655
Oprávky									
K 1. januára 2012	-	(24 848 722)	(265 040)	-	-	-	-	-	(25 113 762)
Prírastky	-	(3 549 582)	(30 900)	-	-	-	-	-	(3 580 482)
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	(28 398 304)	(295 940)	-	-	-	-	-	(28 694 244)
Opravná položka									
K 1. januára 2012	-	-	-	-	-	-	-	(1 163 375)	(1 163 375)
Prírastky	-	-	-	-	-	-	(96 010)	(336 990)	(433 000)
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	(96 010)	(1 500 365)	(1 596 375)
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2012	6 071 329	40 955 872	108 534	-	-	-	96 793	336 990	47 569 518
K 31. decembru 2012	6 071 329	37 406 290	77 634	-	-	-	783	-	43 556 036

K 31. decembru 2013, zostatková hodnota predmetov nájmu uzatvoreného do 31. decembra 2003 z položky „Stavby“ predstavuje sumu 19 344 697 EUR a z položky „Pozemky“ predstavuje sumu 4 599 413 EUR.

Zvyšný majetok bol spoločnosťou obstarávaný za účelom následného prenájmu v rámci zmlúv o operatívnom prenájme uzatvorených po 1.1.2004.

UniCredit Leasing Real Estate s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

<i>Predmet poistenia</i>	<i>Druh poistenia</i>	<i>Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)</i>		<i>Názov a sídlo poistovne</i>
		<i>2013</i>	<i>2012</i>	
Nehnutelnosť, rozostavaná stavba (vrátane predmetov finančného lízingu)	All risk, zodpovednosť za škodu	33 895 680	37 483 924	Generali Poistovňa a.s.

1.4. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Spoločnosť nemá majetok zriadené záložné právo ani obmedzenie disponovania s majetkom.

1.5. Majetok vo vlastníctve iných subjektov

Spoločnosť nemá majetok vo vlastníctve iných subjektov.

2. Zásoby (r. 031 súvahy)

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>1.1.2013</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2013</i>
Materiál	032	-	-	-	-	-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	033	-	-	-	-	-
Výrobky	034	-	-	-	-	-
Zvieratá	035	-	-	-	-	-
Tovar	036	2 113 354	-	2 113 354	-	-
Nehnutelnosť na predaj	036	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	037	-	-	-	-	-
Spoľu	031	2 113 354	-	-	-	-

Zostatok účtu zásoby predstavujú odobraté predmety leasingu určené na ďalší predaj.

Spoločnosť v roku 2013 ani 2012 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

UniCredit Leasing Real Estate s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Pohľadávky (r. 038 a 046 súvahy)

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2013

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	185 339 870	-	185 339 870
Spolu dlhodobé pohľadávky	185 339 870	-	185 339 870
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	1 588 544	3 613 428	5 201 972
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 054)	17 584 237	1 244 914	18 829 151
Spolu krátkodobé pohľadávky	19 172 781	4 858 342	24 031 123

31. december 2012

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	197 199 374	-	197 199 374
Spolu dlhodobé pohľadávky	197 199 374	-	197 199 374
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	39 854	2 520 043	2 559 897
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	227	-	227
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	1 845 884	-	1 845 884
Iné pohľadávky (r. 054)	19 754 271	1 190 622	20 944 893
Spolu krátkodobé pohľadávky	21 640 236	3 710 665	25 350 901

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2013	31.12.2012
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	4 858 342	3 710 665
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	19 172 781	21 640 236
Spolu krátkodobé pohľadávky	24 031 123	25 350 901
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	70 387 810	68 588 594
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	114 952 060	128 610 780
Spolu dlhodobé pohľadávky	185 339 870	197 199 374

3.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

UniCredit Leasing Real Estate s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

<i>Položka</i>	<i>1.1.2013</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2013</i>
Pohľadávky z obchodného styku	90 777	4 165 031	-	-	4 255 808
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	3 894 337	281 685	-	-	4 176 022
Spolu	3 985 114	4 446 716	-	-	8 431 830

3.4. Zabezpečenie pohľadávok

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

3.5. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Spoločnosť nemá žiadne obmedzenia nakladania s pohľadávkami.

4. Finančné účty (r. 055 súvahy)

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	-	-
Bankové účty bežné	116	106
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	116	106

5. Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	062	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	063	1 400	11 345
<i>Poistenie</i>		1 400	11 345
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	064	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	065	-	4 938
<i>Úroky z medzifinancovania</i>		-	4 938
Spolu	061	1 400	16 283

6. Pohľadávky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné výnosy je k 31. decembru 2013 a 31. decembru 2012 takáto:

	31.12.2013			31.12.2012		
	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	17 488 550	70 387 810	114 952 060	19 754 270	68 588 594	128 610 780
Finančný výnos	8 027 032	25 219 244	21 997 956	4 951 228	25 744 175	23 941 562
Spolu	25 515 582	95 607 054	136 950 015	24 705 498	94 332 769	152 552 342

Finančný prenájom sa týka prenájmu nehnuteľností. Doba trvania prenájmu je 12 – 20 rokov. Úrokové sadzby sú stanovené vo fixnej alebo variabilnej výške viazanej na úrokovú sadzbu EURIBOR, ku ktorej je stanovená fixná prirážka.

Predmety finančného prenájmu sú k 31. decembru 2013 na základe poistných zmlúv kryté poistným krytím vo výške 283 094 788 EUR.

Všetky pohľadávky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Pohľadávky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

6.1. Odložená daňová pohľadávka (r. 105, 045 súvahy)

Položka	31.12.2013	31.12.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	-	-
odpočítateľné	(8 738 273)	(8 559 752)
zdaniteľné	22 079	22 840
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	-	-
odpočítateľné	(471 992)	(400 792)
zdaniteľné	4 293 754	4 958 781
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22 %	23 %
Odložená daňová pohľadávka	1 076 775	915 152
Uplatnená daňová pohľadávka:	1 076 775	915 152
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	161 623	426 146
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 067 súvahy)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva z vkladu spoločníka vo výške 106 221 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené. Zákonný rezervný fond vo výške 10 622 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

UniCredit Leasing Real Estate s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2012

Položka	2012
Účtovný zisk	739 211
Rozdelenie účtovného zisku	2013
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	739 211
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	739 211

2. Rezervy (r. 089 súvahy)

2.1. Záonné a ostatné rezervy (r. 090, 091, 092, 093 súvahy)

31. december 2013

Položka	1.1.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2013
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090), z toho:	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092), z toho:	1 099 041	-	(657 337)	-	441 704
rezerva na straty z kurzových rozdielov pri nájme	1 099 041	-	(657 337)	-	441 704
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091), z toho:	11 120	76 043	(11 120)	-	76 043
rezerva na nevyfakturované dodávky	11 120	76 043	(11 120)	-	76 043
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093), z toho:	-	-	-	-	-

31. december 2012

Položka	Stav k 1. 1. 2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2012
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	1 946 736	-	(847 695)	-	1 099 041
rezerva na straty z kurzových rozdielov pri nájme	1 946 736	-	(847 695)	-	1 099 041
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	-	11 120	-	-	11 120
z toho:					
rezerva na nevyfakturované dodávky	-	11 120	-	-	11 120
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	11 451	-	(11 451)	-	-

V zákonných krátkodobých rezervách je evidovaná tvorba a čerpanie rezerv na audítorské služby a nevyfakturované dodávky.

Spoločnosť eviduje k 31. decembru 2013 lízingové zmluvy uzatvorené do 31. decembra 2003 historicky denominované v ATS a neskôr EUR. Vývoj kurzu EUR voči slovenskej korune pred 1.1.2009 sa prejaví v poklese budúcich očakávaných čistých výnosov z lízingových zmlúv (rozdiel medzi odpismi počítanými z historickej ceny v SKK vydelenej konverzným kurzom 1 EUR = 30,1260 SKK a výnosmi v EUR). Spoločnosť sa vzhľadom na tieto skutočnosti rozhodla vytvoriť rezervu na tieto riziká, s označením „Rezerva na straty z kurzových rozdielov“.

UniCredit Leasing Real Estate s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Závazky (r. 094 a 106 súvahy)

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>
<i>Dlhodobé záväzky:</i>			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		5 984 882	3 737 712
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		14 957 534	11 766 602
Spolu dlhodobé záväzky	094	20 942 416	15 504 314
<i>Krátkodobé záväzky:</i>			
Záväzky po lehote splatnosti		467 725	2 577 772
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		6 162 558	20 544 623
Spolu krátkodobé záväzky	106	6 630 283	23 122 395

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu (r. 103 súvahy)

	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>
Začiatkový stav sociálneho fondu	29	269
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	218	29
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	218	29
Čerpanie sociálneho fondu	-	(269)
Konečný zostatok sociálneho fondu	247	29

UniCredit Leasing Real Estate s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Spoločnosť nemá krátkodobé finančné výpomoci.

5. Bankové úvery (r. 118 súvahy)

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2012
Dlhodobé bankové úvery (r. 119)					
UniCredit Bank Austria AG, Viedeň, Rakúsko	EUR	2,625 %	31.03.2033	173 952 594	180 578 144
UniCredit Bank Slovakia a.s. Bratislava	EUR	4,554 %	31.10.2023	12 164 392	19 346 476
				186 116 986	199 924 620
Krátkodobé bankové úvery (r. 120)					
UniCredit Bank Austria AG, Viedeň	EUR	2,625 %	31.03.2033	15 819 801	16 203 668
UniCredit Bank Slovakia a.s. Bratislava	EUR	4,554 %	31.10.2023	2 942 184	3 392 415
UniCredit Bank Slovakia a.s. Bratislava	EUR	1,471 %		4 281 952	2 823 175

Kontokorentné úvery (KTK) predstavujú krátkodobú formu financovania prevádzkových potrieb spoločnosti. Finálna splatnosť rámca bola určená splatnosťou poslednej splátky voči danej banke.

Všetky bankové úvery sú prijaté od sponzorovaných osôb.

UniCredit Leasing Real Estate s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

6. Časové rozlíšenie (r. 121 súvahy)

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	122	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	123	15	-
<i>poplatky za bankové záruky</i>		15	-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	124	1 517 031	1 498 593
<i>ČR výnosov z nájmu</i>		1 517 031	1 498 593
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	125	-	-
Spolu	121	1 517 046	1 498 593

Suma výnosov budúcich období zahŕňa časové rozlíšenie výnosov z leasingových splátok zo zmlúv uzavretých pred 1. januárom 2004 (príp. zmlúv o operatívnom nájme aj po tomto dátume).
Suma výdavkov budúcich období zahŕňa časové rozlíšenie výdavkov na bankové poplatky.

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01, 05 výkazu ziskov a strát)

<i>Oblasť odbytu</i>	<i>2013</i>		<i>2012</i>	
	<i>EUR</i>	<i>%</i>	<i>EUR</i>	<i>%</i>
Slovensko	20 243 925	100	42 882 675	100
Predaj celkom	20 243 925	100,0	42 882 675	100,0

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb:

<i>Oblasť odbytu</i>	<i>Predaj tovaru – odovzdanie predmetu FL nájomcom</i>		<i>Výnosy zo služieb nájmu a fakturácie vedľajších nákladov</i>		<i>Poplatky a ostatné služby</i>		<i>Celkom</i>	
	<i>2013</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>
Slovensko	13 451 650	36 260 350	6 602 510	6 414 287	189 765	208 038	20 243 925	42 882 675
Spolu	13 451 650	36 260 350	6 602 510	6 414 287	189 765	208 038	20 243 925	42 882 675

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

<i>Položka</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	6 792 275	6 622 325
Tržby za tovar	13 451 650	36 260 350
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	9 419 050	9 840 437
Čistý obrat celkom	29 662 975	52 723 112

UniCredit Leasing Real Estate s.r.o
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Položka	Riadok	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov	07	-	-
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti:	22	251 554	184 512
z toho:			
zmluvné pokuty, úroky z omeškania		41 373	48 953
postúpenie pohľadávok		0	6 285
náhrada škody pri predčasnom ukončení		192 552	94 273
Finančné výnosy			
Kurzové zisky, z toho:	40	-	-
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	-
Výnosové úroky:	38	8 509 880	8 808 230
z bežných účtov v bankách		69	161
z finančného prenájmu		8 509 811	8 808 069
Mimoriadne výnosy	52	-	-

Výnosové úroky z bežných účtov za rok 2013 boli prijaté od spriaznenej osoby – UniCredit Bank Slovakia a.s.

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady

Položka	Riadok	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10	907 085	643 342
Náklady voči audítovi, auditorskej spoločnosti, z toho:		19 166	19 750
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		19 166	19 750
iné uisťovacie auditorské služby		-	-
súvisiace auditorské služby		-	-
daňové poradenstvo		-	-
ostatné neauditorské služby		-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		887 919	623 593
zmluva o spolupráci a nájme		502 462	565 675
opravy, údržba a iné - na refakturáciu nájomcom		339 409	-
údržba a iné služby - odobraté predmety nájmu		36 392	26 371
sprostredkovanie		-	25 000
ostatné		9 656	6 548
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	23	303 900	370 701
z toho:			
postúpenie pohľadávok		-	6 285
poistné		296 124	283 668
ostatné		7 776	8 193
Finančné náklady			
Kurzové straty, z toho:	41	-	-
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	43	136 906	18 192
bankové poplatky a poplatky za vystavené záruky		71 906	18 192
Mimoriadne náklady	53	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 23 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

Položka	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	(39 789)	102 949
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	-	-

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2013	2012
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 049)	872 988	411 075
z mimoriadnej činnosti (r. 056)	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 050)	(161 623)	(426 146)
z mimoriadnej činnosti (r. 057)	-	-
Daň z príjmov celkom	711 365	(15 071)

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 877 409			724 140		
teoretická daň		661 804	23%		137 587	19%
Daňovo neuznané náklady	42 487	9 772	23%	2 308 092	438 537	61%
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	0%	(868 839)	(165 079)	-23%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	0%	-	-	0%
Umorenie daňovej straty	-	-	0%	-	-	0%
Zmena sadzby dane	-	-	0%	-	-	0%
Iné	-	39 789	0%	-	-	0%
Spolu	3 795 598	711 365	30%	2 163 393	411 045	57%
Splatná daň z príjmov		872 988	30%		411 075	57%
Odložená daň z príjmov		(161 623)	-6%		(426 146)	-59%
Celková daň z príjmov		711 365	25%		(15 071)	-2%

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť neeviduje na podsúvahe žiadne položky.

IX. 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 2013 daňové priznania spoločnosti za roky 2009 až 2013 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

2. Budúce práva a povinnosti

2.1. Záväzky z lízingových zmlúv

Spoločnosť nemá záväzky z lízingových zmlúv, kde by sama vystupovala ako nájomca.

X. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Členovia orgánov spoločnosti nepoberali v roku 2013 a 2012 žiadne peňažné a nepeňažné príjmy za výkon svojej funkcie.

XI. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria konatelia, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
Sesterská spoločnosť			
nájom a služby	01	502 462	565 675
pôžička	08	20 157 166	25 263 491
úroky z pôžičky	08	404 833	422 376
Iné spoločnosti v skupine			
bankové účty	08	116	106
úvery	08	209 160 923	222 343 878
úroky z úverov	11	6 153 889	6 261 731

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa, 02 – predaj, 05 – licencia, 08 – úver, pôžička, 10 – záruka, 11 – iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Položka	2013	2012
Finančné účty	116	106
Spolu aktíva	116	106
Dlhodobé záväzky	16 859 572	11 758 796
Krátkodobé záväzky	3 297 594	13 504 694
Bankové úvery	209 160 924	222 343 878
Spolu pasíva	229 318 090	247 607 468

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

Po 31. decembri 2013 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Dňa 26.3.2014 došlo na základe zmluvy k prevodu 100% vlastníckeho podielu zo spoločnosti UniCredit Leasing S.p.A. Bologna na spoločnosť UniCredit Leasing Slovakia, a.s., Bratislava.

XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2013

Položka	Stav k 1. 1. 2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2013
Základné imanie	106 221	-	-	-	106 221
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	205 935	-	-	-	205 935
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	10 622	-	-	-	10 622
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 417 519	-	-	739 211	10 156 730
Neuhradená strata minulých rokov	(6 742 385)	-	-	-	(6 742 385)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	739 211	2 166 044	-	(739 211)	2 166 044
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2012

Položka	Stav k 1. 1. 2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2012
Základné imanie	106 221	-	-	-	106 221
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	205 935	-	-	-	205 935
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	10 622	-	-	-	10 622
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 034 546	-	-	1 382 972	9 417 519
Neuhradená strata minulých rokov	(6 742 385)	-	-	-	(6 742 385)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 382 972	739 211	-	(1 382 972)	739 211
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XIV. 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 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	31.12.2013	31.12.2012
Peniaze	211	-	-
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	116	106
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		116	106
Finančné účty spolu		116	106

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 877 409	724 140
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 784 624	4 001 167
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 588 244	3 580 482
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(592 414)	(848 025)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	736 988	2 274 684
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	9 788	(42 690)
	Úroky účtované do nákladov (+)	6 545 005	7 757 914
	Úroky účtované do výnosov (-)	(8 509 880)	(8 808 230)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	6 894	87 032
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	11 666 478	(16 075 402)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	14 636 717	(17 459 084)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(6 660 201)	4 725 406
	Zmena stavu zásob (-/+)	3 689 962	(3 341 724)
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	16 328 511	(11 350 095)
	Prijaté úroky (+)	8 559 177	8 849 828
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(6 570 755)	(7 793 528)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(364 753)	(683 689)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	17 952 180	(10 977 484)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-	-
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(17 952 170)	10 977 429
	Príjmy z úverov (+)	-	4 352 803
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(13 182 954)	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	6 287 519
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(5 106 324)	-
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	337 108	337 107
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(17 952 170)	10 977 429
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	10	(55)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	106	161
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	116	106
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	116	106