

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	UniCredit Fleet Management, s.r.o. Plynárenská 7/a, 814 12 Bratislava
Dátum založenia	20.7.2001
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	20.9.2001
Hospodárska činnosť	– leasingová činnosť – sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností, – poradenská činnosť v oblasti dopravy, – kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/, – kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností /veľkoobchod/, – sprostredkovateľská činnosť, – požičovňa motorových vozidiel,

2. Zamestnanci

Spoločnosť nemala k 31. decembru 2013 v evidenčnom stave žiadnych zamestnancov.

3. Neobmedzené ručenie

UniCredit Fleet Management s.r.o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke. Spoločnosť nemá žiadne podiely na základnom imaní iných spoločností.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti UniCredit Fleet Management 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 Fleet Management s.r.o., za rok 2012 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 5. júna 2013.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
	Konateľ	Keketi Dušan, Ing.
	Konateľ	Musílek Lukáš, Ing.

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

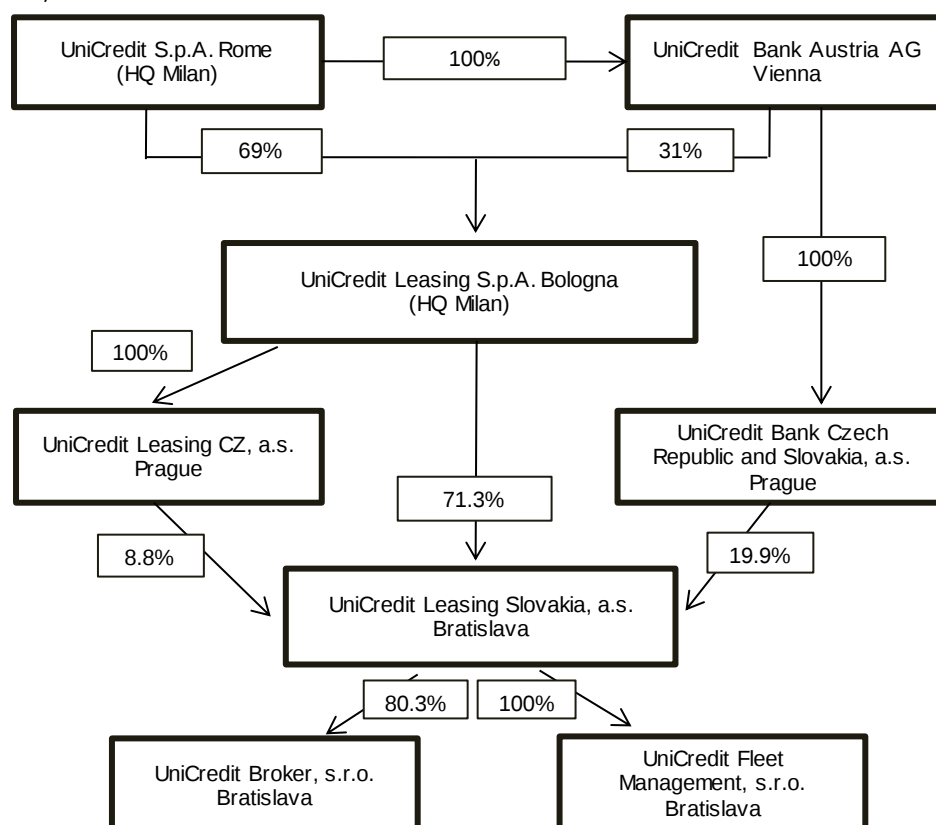
Spoločníci/akcionári	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
UniCredit Leasing Slovakia, a.s.	6 639	100%	100%	-
Spolu	6 639	100%	100%	-

8. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť UniCredit Fleet Management, s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti UniCredit Leasing Slovakia, a.s., so sídlom Plynárenská 7/A, 814 16 Bratislava, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Konsolidovanú účtovnú závierku, ktorá zahŕňa UniCredit Fleet Management, s.r.o., zostavuje UniCredit Leasing Slovakia, a.s. Konsolidovaná účtovná závierka je prístupná v sídle uvedenej spoločnosti a po jej schválení bude uložená v Obchodnom registri Okresného súdu Brstislava I, ktorý vedie registrový súd v Bratislave, Záhradnícka 10.

Najvyššou materskou spoločnosťou, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, ktorá zahŕňa UniCredit Fleet Management, s. r. o., je UniCredit S.p.A. Konsolidovaná účtovná závierka je prístupná v sídle uvedenej spoločnosti na adrese Piazza Cordusio, 20123 Miláno, Taliansko.

Nasledujúca schéma znázorňuje štruktúru skupiny spoločnosti, ktorá zahŕňa UniCredit Fleet Management, s.r.o.



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 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

K 31. decembru 2013, krátkodobé záväzky a krátkodobé úvery spoločnosti prevyšujú obežné aktíva o 6 647 tis. EUR. Významnou časťou krátkodobých záväzkov (11 268 tis. EUR) je záväzok voči materskej spoločnosti vo výške 10 080 tis. EUR. Pokračovanie v činnosti spoločnosti závisí od pokračujúcej podpory od materskej spoločnosti. Materská spoločnosť spoločnosti sa zaviazala, že nebude požadovať splatenie krátkodobých finančných výpomocí nad rámec finančných možností spoločnosti.
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 neustálým 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) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

- c) Prenájom (leasing) – dlhodobý 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.
- d) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO.
- e) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- f) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- g) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- h) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- i) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- j) 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.
- k) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- l) 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.
- m) 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 oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti na základe individuálneho posúdenia potreby ich vytvorenia,
 - k dlhodobému majetku

- 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>
Dopravné prostriedky	4 – 6 rokov	16,7 – 25,0 %

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

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

V spoločnosti neuplatnené.

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

31. december 2013

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Pozemky</i> 012	<i>Stavby</i> 013	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i> 014	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i> 015	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i> 016	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i> 017	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i> 018	<i>Poskytnuté preddavky</i> 019	<i>Celkom</i> 011
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2013	-	-	31 218 720	-	-	-	98 283	-	31 317 003
Prírastky	-	-	-	-	-	-	17 039 279	-	17 039 279
Úbytky	-	-	(18 868 131)	-	-	-	-	-	(18 868 131)
Presuny	-	-	17 047 067	-	-	-	(17 047 067)	-	-
Presuny – preúčtovanie na zásoby			(1 634 194)						
K 31. decembru 2013	-	-	27 763 462	-	-	-	90 495	-	29 488 151
									27 853 957
Oprávky									
K 1. januáru 2013	-	-	(12 738 447)	-	-	-	-	-	(12 738 447)
Prírastky	-	-	(16 502 182)	-	-	-	-	-	(16 502 182)
Úbytky	-	-	18 868 131	-	-	-	-	-	18 868 131
Presuny – preúčtovanie na zásoby			610 447						610 447
K 31. decembru 2013	-	-	(9 762 051)	-	-	-	-	-	(9 762 051)
Opravná položka									
K 1. januáru 2013	-	-	(340 521)	-	-	-	-	-	(340 521)
Prírastky	-	-	(59 864)	-	-	-	-	-	(59 864)
Úbytky	-	-	203 168	-	-	-	-	-	203 168
K 31. decembru 2013	-	-	(197 217)	-	-	-	-	-	(197 217)
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2013	-	-	18 139 752	-	-	-	98 283	-	18 238 035
K 31. decembru 2013	-	-	17 804 194	-	-	-	90 495	-	17 894 689

UniCredit Fleet Management, 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)

Úbytok v položke „Samostatné hnuteľné veci“ predstavujú predmety dlhodobého majetku, ktoré spoločnosť predala po ukončení zmluvy o operatívnom prenájme, resp. boli vyradené z dôvodu totálnej škody alebo odcudzenia.

Rozdiel medzi zostatkovou hodnotou vyradeného majetku uvedeného v rámci pohybov vyššie (v prírastkoch oprávok) a hodnotou vykázanou v riadku 20 Výkazu ziskov a strát („Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu“) vo výške 11 424 759 EUR predstavujú najmä krádeže a totálne škody na majetku vykázané v rámci riadku 23 Výkazu ziskov a strát („Ostatné náklady na hospodársku činnosť“) vo výške 125 070 EUR.

Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí predstavujú zväčša dopravné prostriedky, ktoré sú spoločnosťou prenajímané v rámci zmlúv o operatívnom prenájme.

31. december 2012

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<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	-	-	37 205 894	-	-	-	468 199	-	37 674 093
Prírastky	-	-	-	-	-	-	19 902 980	-	19 902 980
Úbytky	-	-	(26 260 070)	-	-	-	-	-	(26 260 070)
Presuny	-	-	20 272 896	-	-	-	(20 272 896)	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	31 218 720	-	-	-	98 283	-	31 317 003
Oprávky									
K 1. januára 2012	-	-	(13 660 267)	-	-	-	-	-	(13 660 267)
Prírastky	-	-	(25 338 250)	-	-	-	-	-	(25 338 250)
Úbytky	-	-	26 260 070	-	-	-	-	-	26 260 070
K 31. decembru 2012	-	-	(12 738 447)	-	-	-	-	-	(12 738 447)
Opravná položka									
K 1. januára 2012	-	-	(155 782)	-	-	-	-	-	(155 782)
Prírastky	-	-	(309 289)	-	-	-	-	-	(309 289)
Úbytky	-	-	124 550	-	-	-	-	-	124 550
K 31. decembru 2012	-	-	(340 521)	-	-	-	-	-	(340 521)
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2012	-	-	23 389 845	-	-	-	468 199	-	23 585 044
K 31. decembru 2012	-	-	18 139 752	-	-	-	98 283	-	18 238 035

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 poisťovne</i>
		<i>2013</i>	<i>2012</i>	
Dopravné prostriedky	povinné zmluvné, havarijné, proti odcudzeniu	18 827 941	18 480 273	Kooperatíva, Bratislava Allianz, Bratislava Wustenrot, Bratislava

2. Zásoby (r. 031 súvahy)

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Spoločnosť v roku 2013 netvorila opravné položky k zásobám.

UniCredit Fleet Management, 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)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	3 372 681	1 808 828	5 181 509
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)	458 782	-	458 782
Iné pohľadávky (r. 054)	735	-	735
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 832 198	1 808 828	5 641 026

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)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	8 413 277	1 184 339	9 597 616
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)	9 259	-	9 259
Iné pohľadávky (r. 054)	735	-	735
Spolu krátkodobé pohľadávky	8 423 271	1 184 339	9 607 610

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 14 dní.

UniCredit Fleet Management, 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)

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2013	31.12.2012
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 808 828	1 184 339
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 832 198	8 423 271
Spolu krátkodobé pohľadávky	5 641 026	9 607 610
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-

3.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1.1.2013	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	31.12.2013
Pohľadávky z obchodného styku	737 079	430 711	(7 245)	-	1 160 545
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	737 079	430 711	(7 245)	-	1 160 545

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti vytvára opravné položky na základe individuálneho posúdenia.

4. Finančné účty (r. 055 súvahy)

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31.12.2013	31.12.2012
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	77 352	71 425
Bankové účty bežné	61 207	401 414
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	138 559	472 839

5. Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)

Položka	Riadok	31.12.2013	31.12.2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	062	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	063	56	6 455
<i>poistné časovo súvisiace s nasl. účtovným rokom</i>		56	6 455
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	064	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	065	150 182	407 930
<i>odhad neprijatých poistných plnení</i>		110 405	407 930
<i>nevymfakturovaný prenájom</i>		30 869	-
<i>ostatné</i>		8 908	-
Spolu	061	150 238	414 385

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 6 639 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 664 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Nerozdelený zisk“ o 19 234 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2012.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2012

<i>Položka</i>	<i>2012</i>
Účtovný zisk	19 234
<i>Rozdelenie účtovného zisku</i>	<i>2013</i>
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	19 234
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	19 234

O naložení s výsledkom hospodárenia – stratou za účtovné obdobie 2013 vo výške 120 727 EUR rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

- prevod straty za bežné účtovné obdobie do výsledku hospodárenia minulých rokov.

Bližšie informácie k pohybu vlastného imania sú uvedené v bode XIII. poznámok.

UniCredit Fleet Management, 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)

2. Rezervy (r. 089 súvahy)

2.1. Zákonné 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:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091), z toho:	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093), z toho:	13 450	-	13 450	-	-
rezerva na služby - opravy DHM	13 450	-	13 450	-	-

31. december 2012

Položka	1.1.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2012
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090), z toho:	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092), z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091), z toho:	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093), z toho:	34 000	13 450	23 651	10 349	13 450
rezerva na služby - opravy DHM	34 000	13 450	23 651	10 349	13 450

3. Záväzky (r. 094 a 106 súvahy)

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

Položka	Riadok	31.12.2013	31.12.2012
Dlhodobé záväzky:			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		11 754 495	7 495 921
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-	2 797 298
Spolu dlhodobé záväzky	094	11 754 495	10 293 219
Krátkodobé záväzky:			
Záväzky po lehote splatnosti		-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		11 268 350	17 130 423
Spolu krátkodobé záväzky	106	11 268 350	17 130 423

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka (r. 105, 045 súvahy)

Položka	31.12.2013	31.12.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	806 361	7 875 089
odpočítateľné	-1 357 762	-1 077 600
zdaniteľné	2 164 123	8 952 689
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	-	-
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-6 899 244
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	177 399	224 444
Zmena odloženého daňového záväzku:	-47 045	63 525
zaúčtovaná ako náklad	-47 045	63 525
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

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

Spoločnosť neúčtovala v roku 2013 a 2012 o sociálnom fonde (nemá zamestnancov).

UniCredit Fleet Management, 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

<i>Položka</i>	<i>Mena</i>	<i>Úrok p. a. v %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2013</i>	<i>Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2012</i>
Dlhodobé pôžičky:				-	-
<i>poskytnuté materskou spoločnosťou UniCredit Leasing Slovakia, a.s.</i>	<i>EUR</i>	<i>1,67</i>	<i>31.12.2018</i>	<i>11 577 096</i>	<i>10 068 775</i>
Krátkodobé pôžičky:				-	-
<i>poskytnuté materskou spoločnosťou UniCredit Leasing Slovakia, a.s.</i>	<i>EUR</i>	<i>1,67</i>	<i>31.12.2014</i>	<i>10 079 565</i>	<i>14 065 823</i>
Krátkodobé finančné výpomoci (r. 117):				-	-

UniCredit Fleet Management, 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)

5. Časové rozlíšenie (r. 121 súvahy)

Položka	Riadok	31.12.2013	31.12.2012
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	122	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	123	99 222	122 760
odhad poistných nákladov		89 735	117 130
provízie		2 696	-
ostatné		6 791	5 630
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	124	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	125	44 158	44 780
penále, účtované na 644 po zaplattení		44 158	44 780
Spolu	121	143 380	167 540

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

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

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

Oblasť odbytu	Výnosy zo služieb nájmu a fakturácie vedľajších nákladov		Predaj tovaru		Celkom	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Slovensko	8 933 888	10 856 515	549 091	320 000	9 482 979	11 176 515
Zahraničie celkom, z toho:	157 933	92 754	-	-	157 933	92 754
	-	-	-	-	-	-
Spolu	9 091 821	10 949 269	549 091	320 000	9 640 912	11 269 269

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

Položka	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	9 091 821	10 949 269
Tržby za tovar	549 091	320 000
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	12 929 724	20 765 541
Čistý obrat celkom	22 570 636	32 034 810

UniCredit Fleet Management, 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, z toho:	07	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		12 862 387	20 739 490
tržby z predaja dlhodobého majetku – predmety ukonč. OL	19	11 247 615	19 152 992
ostatné výnosy – plnenia z poist. udalostí, refakturácia služieb OL	22	1 614 772	1 586 498
Finančné výnosy, z toho:		67 337	26 051
Kurzové zisky, z toho:	40	217	161
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		217	161
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		67 120	25 884
poskytnuté obrátové bonusy	42	67 120	25 884
Mimoriadne výnosy, z toho:	52	-	-

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	3 377 847	3 533 545
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:		15 950	8 465
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		15 950	8 465
iné uisťovacie auditorské služby		-	-
súvisiace auditorské služby		-	-
daňové poradenstvo		-	-
ostatné neauditorské služby		-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		3 361 897	3 525 080
náklady na ostat. služby vyfakturované materskou spol.		716 114	822 171
náklady na opravy predmetov OL		2 218 036	2 548 149
ostatné		427 747	154 760
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	23	975 788	1 226 738
poistné		767 180	1 112 442
totálne škody a krádeže (vrátane odvodu DPH)		129 078	30 122
ostatné		79 530	84 174
Finančné náklady, z toho:		358 596	644 335
Kurzové straty, z toho:	41	583	458
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		583	458
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		358 013	643 876
nákladové úroky	39	354 093	639 852
bankové poplatky	43	3 920	4 024
Mimoriadne náklady, z toho:	53	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

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

UniCredit Fleet Management, 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)

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	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-8 306	46 190
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)	294	-
z mimoriadnej činnosti (r. 056)	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 050)	(47 045)	63 525
z mimoriadnej činnosti (r. 057)	-	-
Daň z príjmov celkom	(46 751)	63 525

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	(167 478)			82 759		
teoretická daň		(38 520)	23%		15 724	19%
Daňovo neuznané náklady	326	75	23%	2 736 655	519 964	628%
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	0%	184 522	35 059	42%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	0%	-	-	0%
Umorenie daňovej straty	-	-	23%	(3 003 936)	(570 747)	-689%
Zmena sadzby dane	-	(8 306)	0%	-	-	0%
Iné	-	-	0%	-	-	0%
Spolu	1 279	(46 751)	23%	-	-	0%
Splatná daň z príjmov		294	0%		-	0%
Odložená daň z príjmov		(47 045)	28%		63 525	77%
Celková daň z príjmov		(46 751)	28%	-	63 525	77%

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Položka	31.12.2013	31.12.2012
Prenajatý majetok	29 397 656	31 218 720
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

Zostatková cena dlhodobého majetku, ktorý je k 31.12. 2013 prenášaný zákazníkom na základe zmlúv o operatívnom leasingu, predstavuje 18 827 941 EUR (2012: 18 139 752).

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.

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

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

XI. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, 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	Pohl'adávk		Závazky		Náklady		Výnosy	
		2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
UniCredit Bank	3	1 719	580	-	-	100	121	647 365	727 635
UniCredit Fleet Management CZ	3	383	1 158	6 318	590	45 412	36 900	39 539	6 795
UBIS	3	-	711	-	-	-	-	7 388	10 273

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Pohl'adávk		Závazky		Náklady		Výnosy	
		2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
UniCredit Leasing Slovakia, a.s.	2	-	79 064	-	-	-	-	82 337	440 383
	3	18 362	19 652	830 072	947 585	716 114	822 171	202 002	215 890
	8	-	-	21 656 661	25 083 937	354 093	639 852	-	-

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.

UniCredit Fleet Management, 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)

XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2013

Položka	Stav k 1. 1. 2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2013
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	664	-	-	-	664
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 038 355	-	-	19 234	1 057 589
Neuhrazená strata minulých rokov	(420 053)	-	-	-	(420 053)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	19 234	-	(120 727)	(19 234)	(120 727)
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	6 639	-	-	-	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	664	-	-	-	664
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	577 065	-	-	461 290	1 038 355
Neuhrazená strata minulých rokov	(420 053)	-	-	-	(420 053)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	461 290	19 234	-	(461 290)	19 234
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, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2013	31.12.2012
Peniaze	211	256	308
Ceniny	213	77 096	71 117
Účty v bankách	221	61 207	401 414
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		138 559	472 839
Finančné účty spolu		138 559	472 839
Rozdiel		-	-

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov