

Deutsche Leasing Slovakia, spol. s r. o.

Správa nezávislého audítora
a účtovná závierka
k 30. septembru 2015

Deutsche Leasing Slovakia, spol. s r. o.
Správa nezávislého audítora
a účtovná závierka k 30. septembru 2015

Obsah

Správa nezávislého audítora

Účtovná závierka k 30. septembru 2015



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
P. O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Deutsche Leasing Slovakia, spol. s r. o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Deutsche Leasing Slovakia, spol. s r. o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 30. septembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 30. septembrom 2015 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku 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. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom Spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 30. septembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 30. septembrom 2015 v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie niektorých skutočností

Bez vplyvu na náš názor, upozorňujeme na časť E (a) poznámok účtovnej závierky. Priložená účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Ako sa ďalej uvádza v časti P poznámok účtovnej závierky, Spoločnosť vykázala k 30. septembru 2015 kladné vlastné imanie vo výške 121 tisíc EUR a k 30. septembru 2014 záporné vlastné imanie vo výške 562 tisíc EUR. Súčasná nízka úroveň vlastného imania ešte vždy indikuje významnú neistotu, ktorá môže vyvolať značné pochybnosti o nepretržitom pokračovaní činnosti Spoločnosti.

Na návrh valného zhromaždenia konaného dňa 24. septembra 2010 bolo schválené doplnenie spoločenskej zmluvy nasledovne:

„Spoločnosť Deutsche Sparkassen Leasing AG & Co. KG posilní bonitu spoločnosti Deutsche Leasing Slovakia, spol. s r. o. voči jej finančným inštitúciám v nevyhnutnom rozsahu tým, že im poskytne také zabezpečovacie prostriedky (napr. patronáty, záruky, garancie), ktoré bude považovať za vhodné. Podľa uváženia môže spoločnosť Deutsche Sparkassen Leasing AG & Co. KG spoločnosti Deutsche Leasing Slovakia, spol. s r. o. za účelom posilnenia bonity poskytnúť aj pôžičku so záväzkom podriadenosti, a to v rozsahu, ktorý bude považovať za vhodný.“

Ďalej poukazujeme na možné dôsledky podľa zákona o konkurze a reštrukturalizácii. V zmysle uvedeného zákona, štatutárny orgán spoločnosti, ktorá je v predlžení, je povinný podať návrh na konkurz. Poskytnutie vyhlásenia spoločníka o jeho finančnej podpore nemá vplyv na úpadok Spoločnosti podľa zákona o konkurze a reštrukturalizácii a na povinnosť jej štatutárneho orgánu dať návrh na vyhlásenie konkurzu.

30. november 2015
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96




Zodpovedný audítor:
Ing. Dagmar Lukovičová
Licencia SKAU č. 754

ÚČ POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená

k 30. 09. 2015

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 2 8 3 4 8 5

IČO

3 5 8 1 3 4 7 4

SK NACE

6 4 . 9 1 . 0

Účtovná závierka

☒

- riadna

☐

- mimoriadna

☐

- priebežná

Účtovná jednotka

☐

- malá

☒

- veľká

Za obdobie

mesiac rok

od

1 0

2 0 1 4

do

0 9

2 0 1 5

Bezprostredne

predchádzajúce

obdobie

mesiac rok

od

1 0

2 0 1 3

do

0 9

2 0 1 4

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒

Súvaha (ÚČ POD 1-01)

(v celých eurách)

☒

Výkaz ziskov a strát (ÚČ POD 2-01)

(v celých eurách)

☒

Poznámky (ÚČ POD 3-01)

(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D e u t s c h e L e a s i n g S l o v a k i a , s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

P r i e v o z s k á 4 B

PSČ

8 2 1 0 9

Obec

B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O R O k r e s n é h o s ú d u B r a t i s l a v a I
O d d i e l : S r o , v l o ž k a : 2 4 2 3 0 B

Telefónne číslo

0 2 5 7 7 8 9 2 1 1

Faxové číslo

0 2 5 7 7 8 9 2 2 2

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

30. novembra 2015

Schválená dňa:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

DIČ: 2020283485			IČO: 35813474		Súvaha ÚČ POD 1-01	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	87 298 761	13 375 283	73 923 478	73 780 070
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	29 141 044	8 814 259	20 326 785	16 896 073
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	163 340	159 256	4 084	0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			0	
2.	Softvér (013)-/073, 091A/	05	159 040	159 040	0	
3.	Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	06			0	
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			0	
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	4 300	216	4 084	
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			0	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			0	
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	22 204 450	8 655 003	13 549 447	12 823 868
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			0	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	9 570	8 839	731	864
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022)-/082, 092A/	14	22 194 880	8 646 164	13 548 716	12 068 534
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025)-/085, 092A/	15			0	
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026)-/086, 092A/	16			0	
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			0	
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			0	754 470
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			0	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			0	
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	6 773 254	0	6 773 254	4 072 205
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			0	
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			0	
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			0	
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			0	
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			0	
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	3 861 500		3 861 500	2 442 938
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			0	
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	2 911 754		2 911 754	1 629 267
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			0	
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			0	
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			0	

DIČ: 2020283485			IČO: 35813474		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	57 974 354	4 561 024	53 413 330	56 674 685
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 659 648	825 415	1 834 233	2 104 859
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	103		103	152
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			0	
3.	Výrobky (123) - /194/	37			0	
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			0	
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	2 659 545	825 415	1 834 130	2 104 707
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			0	
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	30 744 097	0	30 744 097	32 052 603
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			0	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			0	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			0	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			0	
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			0	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			0	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			0	
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			0	
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	30 744 097		30 744 097	32 052 603
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			0	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	24 185 124	3 735 609	20 449 515	22 496 954
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 717 468	2 091 566	625 902	1 517 022
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			0	62 010
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			0	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 717 468	2 091 566	625 902	1 455 012
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			0	
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			0	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			0	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			0	
6.	Sociálne poistenie (336) - /391A/	62			0	
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	9 472		9 472	43 841
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			0	
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	21 458 184	1 644 043	19 814 141	20 936 091

DIČ: 2020283485			IČO: 35813474		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			0	
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			0	
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			0	
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			0	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	385 485	0	385 485	20 269
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	891		891	1 457
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	384 594		384 594	18 812
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	183 363	0	183 363	209 312
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	11 228		11 228	25 912
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	43 575		43 575	53 568
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			0	
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	128 560		128 560	129 832

DIČ: 2020283485			IČO: 35813474	Súvaha Úč POD 1-01
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	73 923 478	73 780 070
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	120 738	-561 922
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 394 146	1 394 146
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 394 146	1 394 146
	2. Zmena základného imania +/- 419	83		
	3. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	73 026	73 026
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	73 026	73 026
	2. Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
	2. Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
	2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
	3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	-2 029 094	-2 629 392
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 480 467	880 169
	2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	-3 509 561	-3 509 561
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	682 660	600 298
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	73 563 561	73 804 369

DIČ: 2020283485			IČO: 35813474	Súvaha Úč POD 1-01
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	40 038 893	34 425 263
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	39 950 061	34 239 584
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	23 462	17 496
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	3 639	2 837
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	61 731	165 346
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	168 575	169 128
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	168 575	169 128
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	32 993 526	34 264 054
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	2 313 463	4 713 622
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	87 264	47
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 226 199	4 713 575
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	30 350 417	27 824 111
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		1 632 092
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	17 859	23 393
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	14 313	13 865
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	155 706	5 807
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	9 181	
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	132 587	51 164

DIČ: 2020283485			IČO: 35813474	Súvaha Úč POD 1-01
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	362 567	379 233
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	270 089	267 934
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	92 478	111 299
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		4 566 691
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	239 179	537 623
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	239 179	537 623

DIČ: 2020283485		IČO: 35813474		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a	b	c	1	2	
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	37 270 693	41 827 507	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	34 743 006	39 165 247	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	28 113 464	34 007 509	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04			
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	4 561 862	4 172 318	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06			
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07			
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	43 560	364 579	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 024 120	620 841	
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	35 410 859	39 844 215	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	29 422 490	34 570 852	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	24 352	24 807	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	-260 360	-165 399	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	589 703	419 818	
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	516 152	549 249	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	401 535	422 048	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	108 082	113 133	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	6 535	14 068	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	29 196	13 530	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 898 724	3 526 901	
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 898 724	3 526 901	
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23			
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	43 487	379 393	
I.	Opravné položky k pohládkám (+/-) (547)	25	284 971	250 856	

DIČ: 2020283485		IČO: 35813474		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a	b	c	1	2	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	862 144	274 208	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	-667 853	-678 968	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 899 141	3 329 749	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 527 687	2 662 260	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30			
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	203 262	249 898	
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32			
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33			
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	203 262	249 898	
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35			
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36			
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37			
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38			
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	2 229 497	2 345 313	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40			
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2 229 497	2 345 313	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	197	320	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	94 434	66 322	
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	297	407	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 071 973	1 382 980	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46			
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47			
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48			
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 064 460	1 271 410	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	947 206	1 056 905	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	117 254	214 505	
O.	Kurzové straty (563)	52	2 909	24 005	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53			
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 604	87 565	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	1 455 714	1 279 280	

DIČ: 2020283485			IČO: 35813474	Súvaha Úč POD 1-01
Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	787 861	600 312
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	105 201	14
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	105 201	14
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	682 660	600 298

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Deutsche Leasing Slovakia, spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 2. mája 2001 a do obchodného registra bola zapísaná 30. mája 2001 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 24230/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- leasingová činnosť,
- poskytovanie úverov nebankovým spôsobom,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja končnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	11
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	10
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. októbra 2014 do 30. septembra 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 8. januára 2015.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 8. januára 2015 schválilo spoločnosť KPMG ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. Októbra 2014 do 30. septembra 2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia	Uta Reichel Radan Havelka
Dozorná rada	nebola tvorená
Prokurista	Jiří Vojta Václav Matějka

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 30. septembru 2015 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Deutsche Leasing ČR, spol.s r.o.	1 324 438	95	95	
Deutsche Sparkassen Leasing AG&Co.	69 708	5	5	-
Spolu	1 394 146	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Deutsche Sparkassen Leasing AG&Co. KG, Bad Homburg v.d. Höhe, SRN, Frölingstr. 15-31, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek v konsolidovanom celku. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať v sídle uvedenej spoločnosti a na príslušnom registrovom súde, ktorý vedie obchodný register – Amtsgericht Bad Homburg, Registergericht, 61343 Bad Homburg, SRN.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Spoločnosť a jej materská spoločnosť sú si vedomé, že v predchádzajúcom účtovnom období spoločnosť vykázala negatívne vlastné imanie. Z tohto dôvodu je spoločenská zmluva doplnená o nasledujúci paragraf.

„Spoločnosť Deutsche Sparkassen Leasing AG & Co. KG posilní bonitu spoločnosti Deutsche Leasing Slovakia, spol. s r. o. voči jej finančným inštitúciám v nevyhnutnom rozsahu tým, že im poskytne také zabezpečovacie prostriedky (napr. patronáty, záruky, garancie), ktoré bude považovať za vhodné. Podľa uváženia môže spoločnosť Deutsche Sparkassen Leasing AG & Co. KG spoločnosti Deutsche Leasing Slovakia, spol. s r. o. za účelom posilnenia bonity poskytnúť aj pôžičku so záväzkom podriadenosti, a to v rozsahu, ktorý bude považovať za vhodný.“

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a vo výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

V účtovnom období od 1.10.2014 do 30.9.2015 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	5-20	lineárna, zrýchlená	5
Stroje, prístroje a zariadenia	rôzna	zrýchlená	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	rôzna	lineárna, zrýchlená	20
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť neeviduje cenné papiere ani podiely.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zásoby obstarané iným spôsobom t.j. preradením dlhodobého hmotného majetku pri predčasnom ukončení lízingovej zmluvy z dôvodu insolventnosti klienta s následným odobratím predmetu lízingu sa oceňujú účtovnou zostatkovou hodnotou. V prípade odobratia predmetov lízingu zo zmlúv podpísaných po 31. decembri 2003 sa zásoby oceňujú vo výške nesplatennej istiny.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(i) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(l) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(m) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Spoločnosť účtuje o derivátových obchodoch a precenenie k dátumu závierky vykazuje na účtoch nákladov a výnosov, tzn. neúčtuje o nich ako o zabezpečovacích obchodných transakciách.

(n) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(o) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. októbra 2014 do 30. septembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2013 do 30. septembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Spoločnosť uplatňuje poistenie leasingového majetku pri vybraných leasingových zmluvách do výšky obstarávacej ceny s DPH. Poistné krytie sa vzťahuje na nepredvídané a náhle škody na poistených veciach.

Spoločnosť uplatňuje poistenie vlastného majetku do výšky 198 993 EUR. Poistné krytie sa vzťahuje na riziko: požiar, voda z vodovodného potrubia, víchrica, odcudzenie, ďalej na škody vzniknuté lavínou alebo jej tlakovou vlnou, povodňami a záplavami, zosuvom pôdy a zemetrasením a elektronické riziká.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. októbra 2014 do 30. septembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2013 do 30. septembra 2014 je uvedený v tabuľke na stranách 10 a 11.

Spoločnosť účtuje na účtoch dlhodobého finančného majetku o poskytnutých úveroch klientom na nákup strojov a zariadení v členení podľa zostatkovej doby splatnosti do jedného roka a nad jeden rok.

Deutsche Leasing Slovakia, spol. s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

30.9.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	159 040	0	0	0	0	0	159 040
Prírastky	0	4 300	0	0	0	0	0	4 300
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	163 340	0	0	0	0	0	163 340
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	159 040	0	0	0	0	0	159 040
Prírastky	0	216	0	0	0	0	0	216
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	159 256	0	0	0	0	0	159 256
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 084	0	0	0	0	0	4 084

Deutsche Leasing Slovakia, spol. s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

30.9.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	a	b	c	d	e	f	g	h
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok
Spolu								
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	159 040	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	159 040	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	146 042	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	12 998	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	159 040	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 998	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Deutsche Leasing Slovakia, spol. s r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
30.9.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 570	19 678 653	0	0	0	754 470	0	0	20 442 693
Prírastky	0	0	0	0	0	0	6 241 021	0	0	6 241 021
Úbytky	0	0	4 479 264	0	0	0	0	0	0	4 479 264
Presuny	0	0	6 995 491	0	0	0	-6 995 491	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 570	22 194 880	0	0	0	0	0	0	22 204 450
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 706	7 610 119	0	0	0	0	0	0	7 618 825
Prírastky	0	133	3 941 863	0	0	0	0	0	0	3 941 996
Úbytky	0	0	2 905 818	0	0	0	0	0	0	2 905 818
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 839	8 646 164	0	0	0	0	0	0	8 655 003
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	864	12 068 534	0	0	0	754 470	0	0	12 823 868
Stav na konci účtovného obdobia	0	731	13 548 716	0	0	0	0	0	0	13 549 447

Deutsche Leasing Slovakia, spol. s r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
30.9.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 570	21 124 138	0	0	0	0	17 846	21 151 554	
Prírastky	0	0	405 499	0	0	0	0	3 970 517	0	4 376 016
Úbytky	0	0	5 067 031	0	0	0	0	0	17 846	5 084 877
Presuny	0	0	3 216 047	0	0	0	0	-3 216 047	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 570	19 678 653	0	0	0	0	754 470	0	20 442 693
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 563	8 773 044	0	0	0	0	0	8 781 607	
Prírastky	0	143	3 904 106	0	0	0	0	0	0	3 904 249
Úbytky	0	0	5 067 031	0	0	0	0	0	0	5 067 031
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 706	7 610 119	0	0	0	0	0	0	7 618 825
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 007	12 351 094	0	0	0	0	17 846	12 369 947	
Stav na konci účtovného obdobia	0	864	12 068 534	0	0	0	0	754 470	0	12 823 868

Deutsche Leasing Slovakia, spol. s r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
30.9.2015

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Podielové cenné					Podielové cenné				
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	Spolu
	papiere a podíly v dcérskej účtovnej jednotke	papiere a podíly v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podíly	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	2 442 938	1 629 267	0	0	0	4 072 205
Prírastky	0	0	0	0	4 662 335	0	0	0	0	4 662 335
Úbytky	0	0	0	0	0	1 961 286	0	0	0	1 961 286
Presuny	0	0	0	0	-3 243 773	3 243 773	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	3 861 500	2 911 754	0	0	0	6 773 254
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	2 442 938	1 629 267	0	0	0	4 072 205
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	3 861 500	2 911 754	0	0	0	6 773 254

Deutsche Leasing Slovakia, spol. s r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
30.9.2014

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Podielové cenné					Podielové cenné				
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	Spolu
	papieri a podiel v dcérskej účtovnej jednotke	papieri a podiel v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiel	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	3 359 315	1 508 069	0	0	4 867 384	
Prírastky	0	0	0	0	876 817	0	0	0	876 817	
Úbytky	0	0	0	0	0	1 671 996	0	0	1 671 996	
Presuny	0	0	0	0	-1 793 194	1 793 194	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	2 442 938	1 629 267	0	0	4 072 205	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	3 359 315	1 508 069	0	0	4 867 384	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	2 442 938	1 629 267	0	0	4 072 205	

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 1.10.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.9.2015
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	1 085 774	357 895	618 254	0	825 415
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	1 085 774	357 895	618 254	0	825 415

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zníženia predajných cien.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 1.10.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.9.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	2 982 142	137 616	0	1 028 192	2 091 566
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	1 962 500	147 356	0	465 813	1 644 043
Pohľadávky spolu	4 944 642	284 972	0	1 494 005	3 735 609

Poznámky Uč POD 3 - 01

IČO:35813474
DIČ: 2020283485

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 30.9.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	30 744 097	0	30 744 097
Dlhodobé pohľadávky spolu	30 744 097	0	30 744 097
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	335 985	2 381 483	2 717 468
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	9 472	0	9 472
Iné pohľadávky	17 633 011	3 825 173	21 458 184
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 978 468	6 206 656	24 185 124

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 30.9.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Iné pohľadávky	32 052 603	0	32 052 603
Dlhodobé pohľadávky spolu	32 052 603	0	32 052 603
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 343 926	3 155 238	4 499 164
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	43 841	0	43 841
Iné pohľadávky	17 007 056	5 891 535	22 898 591
Krátkodobé pohľadávky spolu	18 394 823	9 046 773	27 441 596

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	30.9.2015	30.9.2014
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	6 206 656	9 046 773
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	17 978 468	18 394 823
Krátkodobé pohľadávky spolu	24 185 124	27 441 596
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	29 842 074	31 288 947
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	902 023	763 656
Dlhodobé pohľadávky spolu	30 744 097	32 052 603

Spoločnosť pri pohľadávkach súvisiacich s uzatváranými leasingovými zmluvami ako formu ich zabezpečenia využíva napr.:

- bianko zmenka
- notárska zápisnica o vyhlásení účastníka o uznaní právneho záväzku a súhlase s vykonateľnosťou a súhlase s exekúciou
- vyhlásenie ručiteľa
- zmluva o zabezpečovacom postúpení pohľadávok a oznámení o postúpení pohľadávok
- garancia spätnej kúpy
- dohoda o prevode práv a povinností z lízingovej zmluvy a zmluvy o ručení
- zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva.

Pohľadávky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a neralizované finančné výnosy je k 30. septembru 2015 a 30. septembru 2014 takáto:

30.9.2015				30.9.2014		
a	Do jedného roka vrátane b	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane c	Viac ako päť rokov d	Do jedného roka vrátane e	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane f	Viac ako päť rokov g
Istina	17 552 841	29 832 003	902 023	16 978 821	31 275 367	763 656
Finančný výnos	1 693 497	1 784 767	32 649	1 895 599	2 081 744	21 690
Spolu	19 246 338	31 616 770	934 672	18 874 420	33 357 111	785 346

V priebehu predchádzajúceho účtovného obdobia spoločnosť uzatvorila zmluvu na nákup lietadla v hodnote 2,9 mil.USD s Deutsche Leasing Česká republika, avšak k prevzatiu lietadla a naplneniu podmienok zmluvy nedošlo do dňa vydania účtovnej závierky k 30.9.2014. V priebehu bežného účtovného obdobia spoločnosť predala lietadlo a Deutsche Leasing Česká republika vyrovнала stratu z predaja.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	30/ 9/ 2015	30/ 9/ 2014
Pokladnica, ceniny	891	1 457
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	384 594	18 812
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky, termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	385 485	20 269

Poznámky Uč POD 3 - 01

IČO:35813474
DIČ: 2020283485**6. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

	30. 9. 2015	30. 9. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	11 228	25 912
LZ	9 431	21 719
KBA pool	1 797	4 193
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	43 575	53 568
Nájomné	17 910	17 822
Poistné	5 739	6 216
Internet	900	900
Technická podpora SW	1 360	1 360
Členský príspevok ALS SR	975	975
LZ	12 288	20 801
Ostatné	4 403	5 494
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	128 560	129 832
Výnosy z LZ	128 560	129 832
Spolu	183 363	209 312

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a N.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				Stav k 30.9.2015 f
	Stav k 1.10.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	169 128	0	553	0	168 575
Ostatné rezervy dlhodobé					
Zmluvné provízie (pool)	158 048	0	553	0	157 495
Odhodné do dôchodku	11 080	0	0	0	11 080
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	169 128	0	553	0	168 575
Krátkodobé rezervy, z toho:	379 233	362 567	379 233	0	362 567
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	17 802	15 310	17 802	0	15 310
Audit, daňové priznanie	19 257	19 577	19 257	0	19 577
Zmluvné provízie	18 548	31 007	18 548	0	31 007
Poistné predmetov leasingu	54 000	60 000	54 000	0	60 000
Úroky z úverov	149 469	128 129	149 469	0	128 129
Ostatné	8 858	16 066	8 858	0	16 066
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	267 934	270 089	267 934	0	270 089
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny a odvody k odmenám	103 201	92 478	103 201	0	92 478
Úroky z úverov-výnosové	8 098	0	8 098	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	111 299	92 478	111 299	0	92 478
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	111 299	92 478	111 299	0	92 478

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav k 1.10.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.9.2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	161 769	11 172	3 813	0	169 128
Ostatné rezervy dlhodobé					
Zmluvné provízie (pool)	157 956	92	0	0	158 048
Odchodné do dôchodku	3 813	11 080	3 813	0	11 080
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	161 769	11 172	3 813	0	169 128
Krátkodobé rezervy, z toho:	344 273	379 233	344 273	0	379 233
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	17 337	17 802	17 337	0	17 802
Audit, daňové priznanie	20 342	19 257	20 342	0	19 257
Zmluvné provízie	6 770	18 548	6 770	0	18 548
Poistné predmetov leasingu	55 022	54 000	55 022	0	54 000
Úroky z úverov	152 297	149 469	152 297	0	149 469
Ostatné	16 872	8 858	16 872	0	8 858
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	268 640	267 934	268 640	0	267 934
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny a odvody k odmenám	69 557	103 201	69 557	0	103 201
Úroky z úverov-výnosové	6 076	8 098	6 076	0	8 098
Iné	0	0	0	0	0
	75 633	111 299	75 633	0	111 299
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	75 633	111 299	75 633	0	111 299

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Spoločnosť účtuje o rezerve na náklady súvisiace s vyplácaním provízií dodávateľom a zároveň sprostredkovateľom predmetov leasingu, ktoré sa kumulujú v spoločnom fonde – „poole“. V prípade stratových obchodov sa zo spoločného fondu kryjú straty Spoločnosti. Pri ukončení poslednej leasingovej zmluvy zahrnuté do poolu má Spoločnosť povinnosť uhradiť dodávateľovi predmetu leasingu zostatok z poolu, ktorý predstavuje zvyšnú časť úročenej provízie. Pretože sa jedná o existujúcu povinnosť účtovnej jednotky, ktorú bude uhrádzať v budúcnosti, pričom nie je jasná presná výška tohto záväzku, Spoločnosť účtuje o záväzku vo forme rezervy.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	30/ 9/ 2015	30/ 9/ 2014
Dlhodobé záväzky spolu	40 038 893	34 425 263
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	40 038 893	34 425 263
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	32 993 526	34 264 054
Záväzky po lehote splatnosti	7 460	9 100
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	32 986 066	34 254 954

Spoločnosť nemá záväzky z finančného nájmu.

4. Odložená daňová pohľadávka-závazok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	9/30/2015	9/30/2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	2 527 427	2 419 948
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou pohľadávok a záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-3 684 847	-2 156 774
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-1 201 974	-1 734 443
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzbda dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	30.9.2015	30.9.2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 837	2 369
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 174	2 017
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 174</i>	<i>2 017</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>1 372</i>	<i>1 549</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 639	2 837

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Poznámky Uč POD 3 - 01

IČO:35813474
DIČ: 2020283485**6. Bankové úvery**

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Krátkodobé bankové úvery				
Saveco2	EUR		0	4 175 000
Commerzbank	EUR	kontokorent	0	391 691
Krátkodobé úvery spolu			0	4 566 691
Spolu			0	4 566 691

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	30. 9. 2015	30. 9. 2014
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	239 179	537 623
Výnosy z leasingových splátok	239 165	537 599
Ostatné	14	24
Spolu	239 179	537 623

8. Deriváty

Spoločnosť má uzatvorené štyri úrokové swapy.

Prehľad o derivátoch:

a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky b	záväzku c	d
Deriváty:	0	70 912	
Landesbank Hessen swap úrokový	0	7 129	2,05%
Landesbank Hessen swap úrokový	0	23 143	2,46%
Bayern LB swap úrokový	0	2 052	0,95%
Bayern LB swap úrokový	0	38 588	1,11%

a	k 30.9.2015		k 30.9.2014	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
	b	c	d	e
Deriváty:	94 434	0	66 322	0
Landesbank Hessen swap úrokový	49 484	0	48 568	0
Landesbank Hessen swap úrokový	23 151	0	42 503	0
Bayern LB swap úrokový	10 579	0	-29 074	0
Bayern LB swap úrokový	11 220	0	4 325	0

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť	Tovar - predmety leasingu		Služby fin.a operatívneho leasingu		Ostatné služby		Spolu	
odbytu a	2015 b	2014 c	2015 d	2014 e	2015 f	2014 g	2015	2014
tuzemsko	27 752 615	33 545 009	4 465 508	4 044 642	34 982	23 318	32 253 105	37 612 969
zahraničie	360 849	462 500	0	0	61 372	104 358	422 221	566 858
Spolu	28 113 464	34 007 509	4 465 508	4 044 642	96 354	127 676	32 675 326	38 179 827

2. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 024 120	620 841
Zmluvné pokuty a penále	275 894	270 785
Výnosy z odpísaných pohľadávok	4 101	23 767
Iné	1 744 125	326 289
Finančné výnosy, z toho:	2 527 687	2 662 260
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>197</i>	<i>320</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	18	19
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>2 527 490</i>	<i>2 661 940</i>
Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku	203 262	249 898
Výnosové úroky	2 229 497	2 345 313
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	94 434	66 322
Ostatné finančné výnosy	297	407
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	4 561 862	4 172 318
Tržby za tovar	28 113 464	34 007 509
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (účtová skupina 61)	0	0
Aktivácia (účtová skupina 62)	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	4 595 367	3 647 680
Čistý obrat spolu	37 270 693	41 827 507

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	589 703	419 818
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>25 962</i>	<i>25 962</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	22 642	22 642
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	3 320	3 320
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>563 741</i>	 <i>393 856</i>
Sprostredkovateľské služby	77 336	48 198
Nájomné a ost.slужby spojené s nájmom	72 413	72 820
Právne a ekonomické poradenstvo	51 435	63 972
Technická podpora IS	39 017	37 457
Účtovné služby	41 400	39 150
Telefónne a poštovné poplatky, internet	26 371	26 309
Reprezentačné náklady	16 639	17 483
Služby Deutsche Sparkasse Leasing	89 331	0
Služby Deutsche Leasing ČR	57 435	0
Ostatné	92 364	88 467
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 862 144	 274 208
Odpis pohľadávky	32 327	0
Poistné	266 799	242 977
Manká a škody	503 409	0
Iné	59 609	31 231
 Finančné náklady, z toho:	 1 071 973	 1 382 980
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 909</i>	<i>24 005</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	102	434
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>1 069 064</i>	 <i>1 358 975</i>
Náklady na derivátové operácie	0	0
Nákladové úroky	1 064 460	1 271 410
Bankové poplatky	4 600	87 560
Iné	4	5
 Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	 0	 0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
b	c	d	e	f	g	
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	787 861		100,00 %	600 312		100,00 %
teoretická daň		173 329	22,00 %		138 072	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	2 421 679	532 769	67,62 %	689 709	158 633	26,43 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 330 729	-512 760	-65,08 %	-1 158 210	-266 388	-44,37 %
Umorenie daňovej straty	-400 658	-88 144	-11,19 %	-131 811	-30 317	-5,05 %
Spolu	478 153	105 194	13,35 %	0	0	0,00 %
Základ dane		0			0	
Daň z úrokov		7			14	
Splatná daň z príjmov		105 201	13,35 %		14	0,00 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		105 201	13,35 %		14	0,00 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2015	2014
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	34 609
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	34 609
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	169 113	215 727
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Novelou zákona o dani z príjmov bolo schválené zníženie sadzby dane z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1.1.2014.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 2 kopírovacie stroje. Mesačná výška nájmu je 107 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú.

Spoločnosť má v nájme administratívne priestory. Mesačný nájom je vo výške cca 5 972 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiadny majetok, o ktorom by viedla podsúvahovú evidenciu.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Prehľad podsúvahových účtov:

	2015	2014
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	1 526 241	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť neeviduje žiadne ďalšie prípadné záväzky, ktoré by mohli významným spôsobom ovplyvniť finančné výkazy spoločnosti.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V roku 2015 členovia štatutárnych orgánov nemali žiadne príjmy ani iné výhody.

Poznámky Uč POD 3 - 01

IČO:35813474
DIČ: 2020283485**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2015	2014
a) Transakcie s materským podnikom, sesterskými podnikmi a dcérskymi podnikmi		
Nákup materiálu Deutsche Leasing ČR	2 476	505
Nákup tovaru Deutsche Leasing ČR	109 100	0
Nákup majetku Deutsche Leasing ČR	0	9 087
Nákup služieb Deutsche Leasing ČR	67 555	2 669
Nákup služieb Deutsche Sparkasse Leasing	89 331	4 609
Prijatie dlhodobého úveru Deutsche Sparkasse Leasing	0	0
Nákladové úroky z prijatého úveru	12 871	110 439
Predaj materiálu Deutsche Leasing ČR	163	0
Poskytnuté služby Deutsche Leasing ČR	640	22 622
Vyúčtovanie straty Deutsche Leasing ČR	1 170 497	0
Prijatie dlhodobého úveru Deutsche Leasing Funding	34 408 000	28 470 579
Nákladové úroky z úveru Deutsche Leasing Funding	898 205	888 813
Nákladové úroky z cashpool Deutsche Leasing Funding	36 130	57 654
Predaj služieb Deutsche Leasing AG	0	0
Nákladové úroky z cashpool Deutsche Leasing International	0	0
pool DLAG Deutsche Leasing International	0	40 036
DMG pool Deutsche Leasing International	11 923	0
KBA pool Deutsche Leasing International	2 743	2 396
b) Transakcie so spoločnými podnikmi	0	0
c) Transakcie s pridruženými podnikmi	0	0

Poznámky Uč POD 3 - 01

IČO:35813474
DIČ: 2020283485

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

	30. 9. 2015	30. 9. 2014
Pohľadávky z obchodného styku	0	62 010
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Náklady budúcich období - dlhodobé (KBA pool DLI)	1 797	4 192
Náklady budúcich období - krátkodobé (KBA pool DLI)	2 396	2 396
Spolu aktíva	4 193	68 598
Ostatné dlhodobé záväzky (úver DSL)	0	0
Ost.dlhodobé záväzky voči prepojeným účt.jednotkám (DLF)	39 950 061	34 239 584
Rezervy (na úroky z úverov - DLF)	122 166	132 019
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (úver DSL)	0	1 632 092
Ost.záv.voči prepojeným účt.jednotkám krátkod. (DLF,DLI)	30 348 445	27 824 111
Záväzky z obchodného styku	87 264	47
Spolu pasíva	70 507 936	63 827 853

KBA = Koenig & Bauer AG
 DSL = Deutsche Sparkassen Leasing
 DLF = Deutsche Leasing Funding
 DLI = Deutsche Leasing International

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 30. septembri 2015 nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva Spoločnosti.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie				Stav k 30.9.2015 f
	Stav k 1.10.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 394 146	0	0	0	1 394 146
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332	0	0	0	332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	72 694	0	0	0	72 694
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	880 169	600 298	0	0	1 480 467
Neuhradená strata minulých rokov	-3 509 561	0	0	0	-3 509 561
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	600 298	682 660	600 298	0	682 660
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	-561 922	1 282 958	600 298	0	120 738

Spoločnosť a jej materská spoločnosť sú si vedomé, že v predchádzajúcom účtovnom období spoločnosť vykázala negatívne vlastné imanie. Z tohto dôvodu je spoločenská zmluva doplnená o nasledujúci paragraf.

„Spoločnosť Deutsche Sparkassen Leasing AG & Co. KG posilní bonitu spoločnosti Deutsche Leasing Slovakia, spol. s r. o. voči jej finančným inštitúciám v nevyhnutnom rozsahu tým, že im poskytne také zabezpečovacie prostriedky (napr. patronáty, záruky, garancie), ktoré bude považovať za vhodné. Podľa uváženia môže spoločnosť Deutsche Sparkassen Leasing AG & Co. KG spoločnosti Deutsche Leasing Slovakia, spol. s r. o. za účelom posilnenia bonity poskytnúť aj pôžičku so záväzkom podriadenosti, a to v rozsahu, ktorý bude považovať za vhodný.“

Poznámky Uč POD 3 - 01

IČO:35813474
DIČ: 2020283485

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.10.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.9.2014
	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 394 146	0	0	0	1 394 146
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332	0	0	0	332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	72 694	0	0	0	72 694
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	880 169	0	0	880 169
Neuhradená strata minulých rokov	-3 509 561	0	0	0	-3 509 561
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	880 169	600 298	880 169	0	600 298
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	-1 162 220	1 480 467	880 169	0	-561 922

Výsledok hospodárenia za rok 2014 bol rozdelený takto:

	2014
Účtovný zisk	600 298
Rozdelenie účtovného zisku	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	600 298
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	600 298

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1. Októbra 2014 do 30. septembra 2015 vo výške 682 660 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- úhrada straty minulých rokov 682 660 EUR.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. SEPTEMBRU 2015

	2015	2014
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	4 591 313	-5 317 438
Zaplatené úroky	-997 369	-1 178 714
Prijaté úroky	2 229 497	2 345 313
Zaplatená daň z príjmov		0
Vyplatené dividendy		0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	5 823 441	-4 150 839
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 823 441	-4 150 839
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-7 819 260	-3 580 837
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	43 397	364 579
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-7 775 863	-3 216 258
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Zmena stavu úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka	-4 175 000	-1 419 879
Zmena stavu prijatých pôžičiek	5 659 729	8 053 998
Výdavky/ príjmy z cash poolingu	900 000	-400 000
Výdavky na zaplatené úroky, s výnikou tých ktoré sa začleňujú do	-30 961	-35 042
Príjmy z úrokov/ Výdavky z úrokov z cash poolingu	-36 130	-57 654
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	2 317 638	6 141 423
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	365 216	-1 225 674
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	20 269	1 245 943
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	385 485	20 269

Peňažné toky z prevádzky

	2015	2014
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	-377 176	-473 591
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	3 898 724	3 526 901
Zmena stavu opravných položiek	-1 469 392	85 456
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-262 667	-189 330
Rezervy	-17 220	42 319
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	90	14 814
Iné nepeňažné operácie	-15 500	28 786
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 756 858	3 035 355
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných	4 564 978	-7 240 964
Úbytok (prírastok) zásob	530 985	-341 917
(Úbytok) prírastok záväzkov	-2 261 508	-769 910
Peňažné toky z prevádzky	4 591 313	-5 317 436

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.