

UniCredit Fleet Management, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2015
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	UniCredit Fleet Management, s.r.o. Šancová 1/a, 814 99 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,

Dňa 13.1.2016 došlo k zmene sídla spoločnosti z Plynárenská 7/A, 814 12 Bratislava na Šancová 1/A, 814 99 Bratislava.

2. Zamestnanci

Spoločnosť nemala k 31. decembru 2015 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 2015 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 2014

Účtovnú závierku spoločnosti Unicredit Fleet Management s.r.o., za rok 2014 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 22. júna 2015.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno	
	Konateľ	Krutý Marek, Ing.	od 12.5.2015
	(Konateľ	Keketi Dušan, Ing.	do 12.5.2015)
	Konateľ	Jaroměřský Jaroslav, Ing.	od 1.8.2014
	Konateľ	Laur Jaroslav, Ing., MBA	od 1.8.2014

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

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%	-

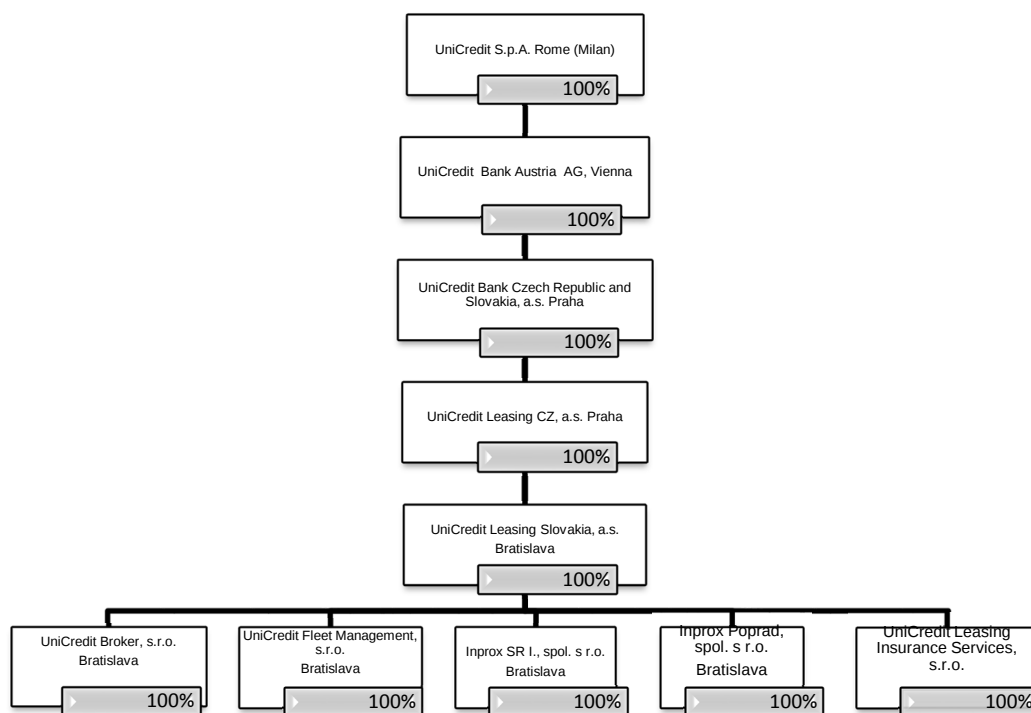
8. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť UniCredit Fleet Management, s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti UniCredit Leasing Slovakia, a.s., so sídlom Šancová 1/A, 814 99 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 Bratislava 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 Gae Aulenti, 3 Tower A, 20154 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 2015 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

K 31. decembru 2015, krátkodobé záväzky a krátkodobé úvery spoločnosti prevyšujú obežné aktíva o 6 088 tis. EUR. Významnou časťou krátkodobých záväzkov (7 974 tis. EUR) je záväzok voči materskej spoločnosti vo výške 7 179 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 neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía 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 22 % 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 proti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti na základe individuálneho posúdenia potreby ich vytvorenia,
 - k dlhodobému majetku

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

- 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.

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 35820381	DIČ: 2021592452
UniCredit Fleet Management, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2015 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

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

V spoločnosti neuplatnené.

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

31. december 2015

	<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>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2015	-	-	32 465 829	-	-	-	66 917	-	32 532 746
Prírastky	-	-	-	-	-	-	21 913 181	-	21 913 181
Úbytky	-	-	(12 543 693)	-	-	-	-	-	(12 543 693)
Presuny	-	-	21 788 076	-	-	-	(21 788 076)	-	-
Presuny – preúčtovanie na zásoby	-	-	(625 575)	-	-	-	-	-	(625 575)
K 31. decembru 2015	-	-	41 084 637	-	-	-	192 022	-	41 276 659
Oprávky									
K 1. januára 2015	-	-	(9 200 348)	-	-	-	-	-	(9 200 348)
Prírastky	-	-	(13 516 401)	-	-	-	-	-	(13 516 401)
Úbytky	-	-	12 543 693	-	-	-	-	-	12 543 693
Presuny – preúčtovanie na zásoby	-	-	386 961	-	-	-	-	-	386 961
K 31. decembru 2015	-	-	(9 786 095)	-	-	-	-	-	(9 786 095)
Opravná položka									
K 1. januára 2015	-	-	(351 960)	-	-	-	-	-	(351 960)
Prírastky	-	-	(112 461)	-	-	-	-	-	(112 461)
Úbytky	-	-	222 952	-	-	-	-	-	222 952
K 31. decembru 2015	-	-	(241 469)	-	-	-	-	-	(241 469)
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2015	-	-	22 913 521	-	-	-	66 917	-	22 980 438
K 31. decembru 2015	-	-	31 057 073	-	-	-	192 022	-	31 249 095

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 35820381	DIČ: 2021592452
UniCredit Fleet Management, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2015 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

Úbytok v položke „Samostatné hnuťelné 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 24 Výkazu ziskov a strát („Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu“) vo výške 6 357 657 EUR predstavujú najmä krádeže a totálne škody na majetku vykázané v rámci riadku 26 Výkazu ziskov a strát („Ostatné náklady na hospodársku činnosť“) vo výške 115 421 EUR.

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

31. december 2014

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných 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>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2014	-	-	27 763 462	-	-	-	90 495	-	27 853 957
Prírastky	-	-	-	-	-	-	15 767 138	-	15 767 138
Úbytky	-	-	(10 059 675)	-	-	-	-	-	(10 059 675)
Presuny	-	-	15 790 716	-	-	-	(15 790 716)	-	-
Presuny – preúčtovanie na zásoby	-	-	(1 028 674)	-	-	-	-	-	(1 028 674)
K 31. decembru 2014	-	-	32 465 829	-	-	-	66 917	-	32 532 746
Oprávky									
K 1. januára 2014	-	-	(9 762 051)	-	-	-	-	-	(9 762 051)
Prírastky	-	-	(10 011 268)	-	-	-	-	-	(10 011 268)
Úbytky	-	-	10 059 675	-	-	-	-	-	10 059 675
Presuny – preúčtovanie na zásoby	-	-	513 296	-	-	-	-	-	513 296
K 31. decembru 2014	-	-	(9 200 348)	-	-	-	-	-	(9 200 348)
Opravná položka									
K 1. januára 2014	-	-	(197 217)	-	-	-	-	-	(197 217)
Prírastky	-	-	(247 790)	-	-	-	-	-	(247 790)
Úbytky	-	-	93 047	-	-	-	-	-	93 047
K 31. decembru 2014	-	-	(351 960)	-	-	-	-	-	(351 960)
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2014	-	-	17 804 194	-	-	-	90 495	-	17 894 689
K 31. decembru 2014	-	-	22 913 521	-	-	-	66 917	-	22 980 438

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 35820381	DIČ: 2021592452
UniCredit Fleet Management, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2015 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

<i>Predmet poistenia</i>	<i>Druh poistenia</i>	<i>Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)</i>		<i>Názov a sídlo poisťovne</i>
		<i>2015</i>	<i>2014</i>	
Dopravné prostriedky	povinné zmluvné, havarijné, proti odcudzeniu	31 490 564	23 428 899	Kooperatíva, Bratislava Allianz, Bratislava Wustenrot, Bratislava

2. Zásoby

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Spoločnosť v roku 2015 netvorila opravné položky k zásobám.

3. Pohľadávky

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2015

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	13 551	-	13 551
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	841 313	1 493 571	2 334 884
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	542 685	-	542 685
Iné pohľadávky	15 748	-	15 748
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 413 297	1 493 571	2 906 868

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 35820381	DIČ: 2021592452
UniCredit Fleet Management, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2015 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2014

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	679 639	1 463 725	2 143 364
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	977 932	-	977 932
Iné pohľadávky	735	-	735
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 658 306	1 463 725	3 122 031

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 14 dní.

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 493 571	1 463 725
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 413 297	1 658 306
Spolu krátkodobé pohľadávky	2 906 868	3 122 031
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 35820381	DIČ: 2021592452
UniCredit Fleet Management, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2015 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

3.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1.1.2015	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2015
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 230 283	78 519	(20 221)	(21 011)	1 267 570
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	1 230 283	78 519	(20 221)	(21 011)	1 267 570

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

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31.12. 2015	31.12.2014
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	3 218	1 149
Bankové účty bežné	4 075	8 678
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	7 293	9 827

5. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 264	1 208
<i>poistné časovo súvisiace s nasl. účtovným rokom</i>	1 264	1 208
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	81 310	91 024
<i>odhad neprijatých poistných plnení</i>	9 044	82 974
<i>nevyfakturovaný prenájom Edymax SE, nevyfak. PHM, bonusy</i>	72 266	-
<i>Ostatné /obratové bonusy 2014/</i>		8 050
Spolu	82 574	92 232

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 35820381	DIČ: 2021592452
UniCredit Fleet Management, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2015 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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 „Neuhradená zisk minulých rokov“ o 152 290 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2014.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2014

Položka	2014
Účtovný zisk	152 290
Rozdelenie účtovnej straty	2015
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 HV minulých rokov	152 290
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	152 290

O naložení s výsledkom hospodárenia – zisku za účtovné obdobie 2015 vo výške 736 561 EUR rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

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

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

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2015

Položka	1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2015
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy , z toho:	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy , z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy , z toho:	21 100	-	21 100	-	-
Rezerva na služby – opravy DHM	21 100	-	21 100	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy , z toho:	-	29 750	-	-	29 750
Servis automobilov	-	29 750	-	-	29 750

31. december 2014

Položka	1.1.2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2014
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy , z toho:	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy , z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy , z toho:	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy , z toho:	-	21 100	-	-	21 100
rezerva na služby - opravy DHM	-	21 100	-	-	21 100

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 35820381	DIČ: 2021592452
UniCredit Fleet Management, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2015		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

3. Záväzky

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

Položka	Riadok	31.12.2015	31.12.2014
Dlhodobé záväzky:			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		23 702 424	16 926 153
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-	-
Spolu dlhodobé záväzky		23 702 424	16 926 153
Krátkodobé záväzky:			
Záväzky po lehote splatnosti		-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		7 973 891	7 786 295
Spolu krátkodobé záväzky		7 973 891	7 786 295

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	2 906 520	1 480 256
odpočítateľné	-544 468	-1 582 242
zdaniteľné	3 450 988	3 062 498
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	-66 604	-
odpočítateľné	-66 604	-
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-301 335	-462 552
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	558 488	223 895
Zmena odloženého daňového záväzku:	334 593	46 495
zaúčtovaná ako náklad	334 593	46 495
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

Spoločnosť neúčtovala v roku 2015 a 2014 o sociálnom fonde (nemá zamestnancov).

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 35820381	DIČ: 2021592452
UniCredit Fleet Management, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2015 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2014
Dlhodobé pôžičky:					
poskytnuté materskou spoločnosťou UniCredit Leasing Slovakia, a.s.	EUR	0,84	31.12.2019	23 143 936	16 702 258
Krátkodobé pôžičky:					
poskytnuté materskou spoločnosťou UniCredit Leasing Slovakia, a.s.	EUR	0,84	31.12.2019	7 179 321	6 674 838
Krátkodobé finančné výpomoci :				-	-

UniCredit Fleet Management, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2015

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

5. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	94 018	81 300
odhad poistných nákladov	87 636	67 126
provízie	-	7 792
Ostatné /auditorské služby/	6 382	6 382
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 036	3 324
penále, účtované na 644 po zaplatení	4 036	3 324
Spolu	98 054	84 624

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

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

<i>Oblasť odbytu</i>	<i>Výnosy zo služieb nájmu a fakturácie vedľajších nákladov</i>		<i>Predaj tovaru</i>		<i>Celkom</i>	
	<i>2015</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>
Slovensko	10 403 474	8 424 349	-	24 911	10 403 474	8 449 260
Zahraničie	191 680	221 788	-	-	191 680	221 788
Spolu	10 595 154	8 646 137	-	24 911	10 595 154	8 671 048

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

<i>Položka</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	10 595 154	8 646 137
Tržby za tovar	-	24 911
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	8 001 828	6 691 163
Čistý obrat celkom	18 596 982	15 362 211

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 975 901	6 658 882
tržby z predaja dlhodobého majetku – predmety ukonč. OL	6 743 978	5 065 710
ostatné výnosy – plnenia z poist. udalostí, refaktúracia služieb OL	1 231 923	1 593 172
Finančné výnosy, z toho:	25 927	32 281
Kurzové zisky, z toho:	59	72
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	59	72
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	25 868	32 209
poskytnuté obrátové bonusy	25 868	32 209
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	-	-

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2015	2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 275 546	2 944 894
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	16 004	15 962
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	16 004	15 962
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 259 542	2 928 932
náklady na ostat. služby vyfakturované materskou spol.	477 133	657 431
náklady na opravy predmetov OL	1 576 677	1 995 841
ostatné	205 732	275 660
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	14 839 603	11 899 219
Poistné	711 908	649 007
totálne škody a krádeže (vrátane odvodu DPH)	126 020	76 911
Odpisy	7 043 331	5 257 633
Zostatková cena predaného DM	6 357 657	4 684 089
ostatné	600 687	1 231 579
Finančné náklady, z toho:	268 526	311 083
Kurzové straty, z toho:	1 591	690
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 591	690
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	266 935	310 393
nákladové úroky	262 723	306 521
bankové poplatky	4 212	3 872
Náklady výnimočného rozsahu a výskytu, z toho:	-	-

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 35820381	DIČ: 2021592452
UniCredit Fleet Management, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2015 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2015 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

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

Položka	2015	2014
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2015	2014
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti	142 154	8 230
z mimoriadnej činnosti	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti	334 592	46 495
z mimoriadnej činnosti	-	-
Daň z príjmov celkom	476 746	54 725

	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 213 307			207 015		
teoretická daň		266 928	22%		45 543	22%
Daňovo neuznané náklady	8 067	1 775	22%	4 327	952	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	0%	-	-	0%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	0%	-	-	0%
Umorenie daňovej straty	-	-	0%	-	-	0%
Zmena sadzby dane	-	-	0%	-	-	0%
Iné	945 649	208 043	17%	37 409	8 230	4%
Spolu	2 167 026	476 746	39%	248 751	54 725	26%
Splatná daň z príjmov		142 154	12%		8 230	4%
Odložená daň z príjmov		334 592	27%		46 495	22%
Celková daň z príjmov		476 746	39%		54 725	26%

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Prenajatý majetok	41 084 637	32 465 829
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-

UniCredit Fleet Management, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2015
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

Zostatková cena dlhodobého majetku, ktorý je k 31.12.2015 prenajímaný zákazníkom na základe zmlúv o operatívnom leasingu, predstavuje 31 057 073 EUR (2014: 22 913 521).

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 2015 daňové priznania spoločnosti za roky 2011 až 2015 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

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

Členovia orgánov spoločnosti nepoberali v rokoch 2015 a 2014 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	Pohľadávky		Záväzky		Náklady		Výnosy	
		2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
UniCredit Bank	3	-	852	1 415	-	4 210	4 000	327 725	397 108
UniCredit Fleet Management CZ	3	1 631	162	-	282	-	45 412	-	6 633
	2	-	-	-	-	-	78 139	-	49 620
UBIS	3	-	-	-	-	-	-	4 364	7 388

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Pohľadávky		Záväzky		Náklady		Výnosy	
		2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
UniCredit Leasing Slovakia, a.s.	2	-	-	-	-	-	-	-	253 575
	3	13 335	17 183	-	746 645	506 940	654 721	158 928	162 653
	8	-	-	30 323 257	23 377 096	262 723	306 521	-	-

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

Po 31. decembri 2015 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 2015
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2015

Položka	Stav k 1. 1. 2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2015
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	1 057 589	-	-	152 290	1 209 879
Neuhradená strata minulých rokov	(540 780)	-	-	-	(540 780)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	152 290	736 561	-	(152 290)	736 561
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2014

Položka	Stav k 1. 1. 2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2014
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	1 057 589	-	-	-	1 057 589
Neuhradená strata minulých rokov	(420 053)	-	-	(120 727)	(540 780)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(120 727)	152 290	-	120 727	152 290
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

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. 12.2015	31.12.2014
Peniaze	211	281	337
Ceniny	213	2 937	812
Účty v bankách	221	4 075	8 678
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		7 293	9 827
Finančné účty spolu		7 293	9 827
Rozdiel		-	-

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Zostavené dňa:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
22.3.2016			
Schválené dňa:			