

Deutsche Leasing Slovakia, spol. s r.o.

Správa nezávislého audítora
a účtovná zvierka
k 30. septembru 2014

Deutsche Leasing Slovakia, spol. s r.o.
Správa nezávislého audítora
a účtovná závierka k 30. septembru 2014

Obsah

Správa nezávislého audítora

Súvaha k 30. septembru 2014

Výkaz ziskov a strát za rok končiaci 30. septembrom 2014

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 30. septembru 2014



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 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 30. septembrom 2014 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom 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 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 30. septembrom 2014 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 vykazuje k 30. septembru 2014 záporné vlastné imanie vo výške 562 tis. EUR. Táto skutočnosť 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.

8. decembra 2014
Bratislava, Slovenská republika

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



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

Súvaha
k 30. septembru 2014

SÚVAHA

k 30. 09. 2014 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 2 8 3 4 8 5

Účtovná zvierka

 - riadna
 - mimoriadna

Účtovná zvierka

 - zostavená
 - schválená

Za obdobie

mesiac		rok	
od	1 0	2 0 1 3	
do	0 9	2 0 1 4	

IČO

3 5 8 1 3 4 7 4

SK NACE

6 4 . 9 1 . 0

(vyznačí sa)Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

mesiac		rok	
od	1 0	2 0 1 2	
do	0 9	2 0 1 3	

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

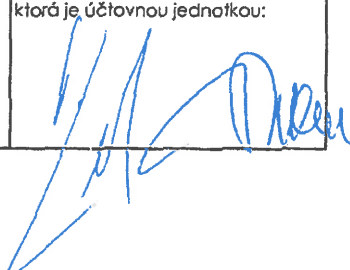
Telefón

0 2 / 5 7 7 8 9 2 1 1

Fax

0 2 / 5 7 7 8 9 2 2 2

E-mail

Zostavená dňa: 4.11.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválená dňa:			

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 002 + r. 030 + r. 061	001	87 588 351	13 808 281	73 780 070	67 819 113
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	24 673 938	7 777 865	16 896 073	17 250 329
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	159 040	159 040	0	12 998
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004	0	0	0	0
	2. Softvér (013)-/073, 091A/	005	159 040	159 040	0	12 998
	3. Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	006	0	0	0	0
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007	0	0	0	0
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	0	0	0	0
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009	0	0	0	0
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011	20 442 693	7 618 825	12 823 868	12 369 947
A.II.1.	Pozemky (031)-092A	012	0	0	0	0
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013	9 570	8 706	864	1 007
	3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022)-/082, 092A/	014	19 678 653	7 610 119	12 068 534	12 351 094
	4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025)-/085, 092A/	015	0	0	0	0
	5. Základné stádo a ťažné zvieratá (026)-/086,092A/	016	0	0	0	0
	6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032)-/089, 08X, 092A/	017	0	0	0	0
	7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)-094	018	754 470	0	754 470	0
	8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052)-095A	019	0	0	0	17 846
	9. Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021	4 072 205	0	4 072 205	4 867 384
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	0	0	0	0
	2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023	0	0	0	0
	3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065)-096A	024	0	0	0	0
	4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025	0	0	0	0

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026	2 442 938	0	2 442 938	3 359 315
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027	1 629 267	0	1 629 267	1 508 069
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028	0	0	0	0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	62 705 101	6 030 416	56 674 685	50 402 932
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	3 190 633	1 085 774	2 104 859	1 597 542
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	152	0	152	240
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	0	0	0	0
3.	Výrobky (123)-194	034	0	0	0	0
4.	Zvieratá (124) - 195	035	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	3 190 481	1 085 774	2 104 707	1 597 302
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038	32 052 603	0	32 052 603	24 500 982
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040	0	0	0	0
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043	0	0	0	0
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044	32 052 603	0	32 052 603	24 500 982
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	0	0	0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	27 441 596	4 944 642	22 496 954	23 058 465
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	4 499 164	2 982 142	1 517 022	786 987
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048	0	0	0	0
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	43 841	0	43 841	7 142
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	22 898 591	1 962 500	20 936 091	22 264 336

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	20 269	0	20 269	1 245 943
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	1 457	0	1 457	3 432
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	18 812	0	18 812	1 242 511
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058	0	0	0	0
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X)	059	0	0	0	0
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060	0	0	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	209 312	0	209 312	165 852
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	25 912	0	25 912	6 588
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	53 568	0	53 568	31 042
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	129 832	0	129 832	128 222

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účetné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r.067 + r.088 + r.121	066	73 780 070	67 819 113
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	-561 922	-1 162 220
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	1 394 146	1 394 146
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	1 394 146	1 394 146
	2. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/ 252)	070	0	0
	3. Zmena základného imania +/- 419	071	0	0
	4. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072	0	0
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	332	332
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074	0	0
	2. Ostatné kapitálové fondy (413)	075	0	0
	3. Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	332	332
	4. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	0	0
	5. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078	0	0
	6. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079	0	0
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	72 694	72 694
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	72 694	72 694
	2. Nedeliteľný fond (422)	082	0	0
	3. Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	0	0
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	-2 629 392	-3 509 561
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	880 169	0
	2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	-3 509 561	-3 509 561
A.V.	Výsledok hospodárenia za účetné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	600 298	880 169
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	73 804 369	68 297 841
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	548 361	506 042
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090	0	0
	2. Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	267 934	268 640
	3. Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	169 128	161 769
	4. Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	111 299	75 633
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	34 425 263	35 183 461
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095	0	0
	2. Čistá hodnota zákazky (316A)	096	0	0
	3. Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097	0	0

DIČ: 2020283485

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099	34 239 584	33 515 304
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	2 837	2 369
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	182 842	1 665 788
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	0	0
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	34 264 054	26 621 768
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	4 713 622	3 473 875
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108	0	0
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	0	0
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	0	0
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	27 822 220	18 642 596
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	1 632 092	3 881 997
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	23 393	15 247
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	13 865	10 950
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	5 807	355 381
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	53 055	241 722
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117	0	0
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	4 566 691	5 986 570
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	0	4 175 000
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	4 566 691	1 811 570
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	537 623	683 492
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	0	0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	537 623	683 492

Výkaz ziskov a strát
za rok končiaci 30. septembrom 2014

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 30. 09. 2014 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 2 8 3 4 8 5

Účtovná zvierka

- riadna
 - mimořadna

Účtovná zvierka

- zostavená
 - schválená

Za obdobie

mesiac	rok
od 1 0	2 0 1 3
do 0 9	2 0 1 4

IČO

3 5 8 1 3 4 7 4

SK NACE

6 4 . 9 1 . 0

(vyznačuje sa)

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

mesiac	rok
od 1 0	2 0 1 2
do 0 9	2 0 1 3

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

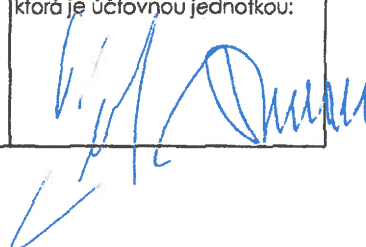
Telefón

0 2 / 5 7 7 8 9 2 1 1

Fax

0 2 / 5 7 7 8 9 2 2 2

E-mail

Zostavený dňa: 4.11.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválený dňa:			

DIČ: 2020283485		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01		
Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	34 007 509	34 940 251
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	34 405 453	36 162 926
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	-397 944	-1 222 675
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	4 172 318	3 671 816
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	4 172 318	3 671 816
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	0	0
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	444 625	434 759
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	24 807	35 549
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	419 818	399 210
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	3 329 749	2 014 382
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	549 249	497 186
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	422 048	385 221
2.	Odmeny členom orgánov spoločností a družstva (523)	14	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	113 133	105 248
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	14 068	6 717
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	13 530	11 192
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	3 526 901	3 061 004
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	364 579	306 483
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	379 393	311 591
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/- 547)	21	250 856	859 194

DIČ: 2020283485		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01		
Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	620 841	2 379 418
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545 546, 548, 549, 555, 557)	23	274 208	625 430
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-) (697)	24	0	0
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-) (597)	25	0	0
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r. 11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	-678 968	-665 314
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27	0	0
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28	0	0
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29	249 898	304 960
VII.1	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30	0	0
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31	0	0
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32	249 898	304 960
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33	0	0
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34	0	0
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35	66 322	408 519
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36	0	0
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	0	0
X.	Výnosové úroky (662)	38	2 345 313	2 620 205
N.	Nákladové úroky (562)	39	1 271 410	1 568 711
XI.	Kurzové zisky (663)	40	320	299 713
O.	Kurzové straty (563)	41	24 005	445 012

DIČ: 2020283485		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01		
Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	407	40
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	87 565	73 979
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44	0	0
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45	0	0
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (- r. 45)	46	1 279 280	1 545 735
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	600 312	880 421
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	14	252
S.1	- splatná (591, 595)	49	14	252
2.	- odložená (+/- 592)	50	0	0
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	600 298	880 169
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52	0	0
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54	0	0
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55	0	0
U.1.	- splatná (593)	56	0	0
2.	- odložená (+/- 594)	57	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	600 312	880 421
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	600 298	880 169

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 30. septembru 2014

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 30. septembru 2014**

v - eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
1 0 2 0 1 3 do 0 9 2 0 1 4

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 0 2 0 1 2 do 0 9 2 0 1 3

Dátum vzniku účtovnej jednotky

3 0 0 5 2 0 0 1

Účtovná závierka

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

- zostavená
 - schválená

IČO

3 5 8 1 3 4 7 4

DIČ

2 0 2 0 2 8 3 4 8 5

Kód SK NACE

6 4 . 9 1 . 0

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

P R I E V O Z S K Á

Číslo

4 / B

PSČ

8 2 1 0 9

Názov obce

B R A T I S L A V A

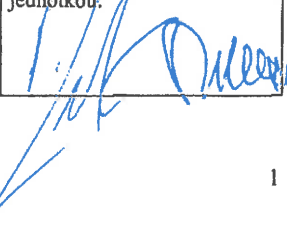
Číslo telefónu

0 2 / 5 7 7 8 9 2 1 1

Číslo faxu

0 2 / 5 7 7 8 9 2 2 2

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 4.11.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

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:

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	12
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 2014 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 2013 do 30. septembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 19. decembra 2013.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 19. decembra 2013 schválilo spoločnosť KPMG ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. októbra 2013 do 30. septembra 2014.

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 2014 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	0
Deutsche Sparkassen Leasing AG&Co.	69 708	5	5	0
Spolu	1 394 146	100	100	0

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 – Amtsgerich 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 spoločnosť vykazuje 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.

V účtovnom období 2013/2014 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, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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 obstarávacia 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
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 obstarávacia 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 neevviduje cenné papiere ani podiely.

(d) Zásoby

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

Obstarávacia 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 nesplatenej 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 nevyžiadateľné 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) **Záväzky**
Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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 zavierke 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 prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nere realizované 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 zavierky vykazuje na účtoch nákladov a výnosov, tzn. neúčtuje o nich ako o zabezpečovacích obchodných transakciách.
- (n) **Cudzia 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.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(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 2013 do 30. septembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2012 do 30. septembra 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 8 až 11.

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 216 840 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 2013 do 30. septembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2012 do 30. septembra 2013 je uvedený v tabuľke na stranách 12 a 13.

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
30.9.2014

a	Bežné účtovné obdobie									
	b	c	d	e	f	g	h	i		
Dlhodobý nehmotný majetok	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	159 040	
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	159 040	0	0	0	0	0	0	159 040	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	146 042	0	0	0	0	0	0	146 042	
Prírastky	0	12 998	0	0	0	0	0	0	12 998	
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	159 040	0	0	0	0	0	0	159 040	
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	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 998	0	0	0	0	0	0	12 998	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Deutsche Leasing Slovakia, spol. s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

30.9.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
	Prvotné ocenenie	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	0	159 040
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	159 040	0	0	0	0	0	0	0	159 040
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	120 005	0	0	0	0	0	0	0	120 005
Prírastky	0	26 037	0	0	0	0	0	0	0	26 037
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	146 042	0	0	0	0	0	0	0	146 042
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	39 035	0	0	0	0	0	0	0	39 035
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 998	0	0	0	0	0	0	0	12 998

Deutsche Leasing Slovakia, spol. s r. o.

Prehľad o pohýbe dlhodobého hmotného majetku
30.9.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory	hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 570	21 124 138	0	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
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 563	8 773 044	0	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	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	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 hmotného majetku
30.9.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory hmuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok			
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 570	16 903 119	0	0	0	0	0	0	0	16 912 689
Prírastky	0	0	4 736 144	0	0	0	0	0	17 846	0	4 753 990
Úbytky	0	0	515 125	0	0	0	0	0	0	0	515 125
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 570	21 124 138	0	0	0	0	0	17 846	0	21 151 554
Oprávy											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 961	5 927 600	0	0	0	0	0	0	0	5 934 561
Prírastky	0	1 602	3 344 956	0	0	0	0	0	0	0	3 346 558
Úbytky	0	0	499 512	0	0	0	0	0	0	0	499 512
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 563	8 773 044	0	0	0	0	0	0	0	8 781 607
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	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	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 609	10 975 519	0	0	0	0	0	0	0	10 978 128
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 007	12 351 094	0	0	0	0	0	17 846	0	12 369 947

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

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

Deutsche Leasing Slovakia, spol. s r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
30.9.2013

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke 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	3 881 302	1 186 812	0	0	0	5 068 114	
Prírastky	0	0	0	0	1 118 287	0	0	0	0	1 118 287	
Úbytky	0	0	0	0	0	1 319 017	0	0	0	1 319 017	
Presuny	0	0	0	0	-1 640 274	1 640 274	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	3 359 315	1 508 069	0	0	0	4 867 384	
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	3 881 302	1 186 812	0	0	0	5 068 114	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	3 359 315	1 508 069	0	0	0	4 867 384	

3. Zásoby

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2014)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 1.10.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.9.2014
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	1 251 174	113 482	278 882	0	1 085 774
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	1 251 174	113 482	278 882	0	1 085 774

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:

Bežné účtovné obdobie (rok 2014)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.10.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.9.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	2 764 167	217 975	0	0	2 982 142
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	1 929 619	32 881	0	0	1 962 500
Pohľadávky spolu	4 693 786	250 856	0	0	4 944 642

Veková štruktúra pohľadávok za bežné 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 a združeníu	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 a združeníu	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

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

Pohľadávky k 30.9.2013	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	24 500 982	0	24 500 982
Dlhodobé pohľadávky spolu	24 500 982	0	24 500 982
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	441 689	3 109 465	3 551 154
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	7 142	0	7 142
Iné pohľadávky	18 076 211	6 117 744	24 193 955
Krátkodobé pohľadávky spolu	18 525 042	9 227 209	27 752 251

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	30.9.2014	30.9.2013
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	9 046 773	9 227 209
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	18 394 823	18 525 042
Krátkodobé pohľadávky spolu	27 441 596	27 752 251
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	31 288 947	24 096 237
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	763 656	404 745
Dlhodobé pohľadávky spolu	32 052 603	24 500 982

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 2014 a 30. septembru 2013 takáto:

Názov položky	30.9.2014			30.9.2013		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	16 978 821	31 275 367	763 656	14 460 025	21 827 808	402 409
Finančný výnos	1 895 599	2 081 744	21 690	1 761 908	1 703 616	16 010
Spolu	18 874 420	33 357 111	785 346	16 221 933	23 531 424	418 419

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. 2014	30. 9. 2013
Pokladnica, ceniny	1 457	3 432
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	18 812	1 242 511
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	20 269	1 245 943

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	30. 9. 2014	30. 9. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	25 912	6 588
LZ	21 719	0
KBA pool	4 193	6 588
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	53 568	31 042
Nájomné	17 822	17 265
Poistné	6 216	6 042
Internet	900	970
Technická podpora SW	1 360	1 360
Členský príspevok do ALS SR	975	975
LZ	20 801	0
Ostatné	5 494	4 430
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	129 832	128 222
Výnosy z LZ	129 832	128 222
Spolu	209 312	165 852

KBA = Koenig & Bauer AG
 ALS SR = Asociácia lízingových spoločností
 LZ = lízingová zmluva

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				Stav k 30.9.2014 f
	Stav k 1.10.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
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
Zníženie úrokov - variabil	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

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k 1.10.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 30.9.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	161 646	123	0	0	161 769
Ostatné rezervy dlhodobé					
Zmluvné provízie (pool)	157 833	123	0	0	157 956
Odchodné do dôchodku	3 813	0	0	0	3 813
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	161 646	123	0	0	161 769
Krátkodobé rezervy, z toho:	414 329	350 678	420 734	0	344 273
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	10 822	17 337	10 822	0	17 337
Audit, daňové priznanie	25 931	26 747	32 336	0	20 342
Zmluvné provízie	45 353	6 770	45 353	0	6 770
Poistné predmetov leasingu	60 140	55 022	60 140	0	55 022
Úroky z úverov	186 633	152 297	186 633	0	152 297
Ostatné	12 319	16 872	12 319	0	16 872
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	341 198	275 045	347 603	0	268 640
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny a odvody k odmenám	71 095	69 557	71 095	0	69 557
Úroky z úverov-výnosové	2 036	6 076	2 036	0	6 076
Iné	0	0	0	0	0
	73 131	75 633	73 131	0	75 633
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	73 131	75 633	73 131	0	75 633

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 zahrnutej 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:

Názov položky	30. 9. 2014	30. 9. 2013
Dlhodobé záväzky spolu	34 425 263	35 183 461
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	34 425 263	35 183 461
Krátkodobé záväzky spolu	34 264 054	26 621 768
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	34 254 954	26 616 006
Záväzky po lehote splatnosti	9 100	5 762

Spoločnosť nemá záväzky z finančného nájmu.

4. Odložená daňová pohľadávka/ záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	30.9.2014	30.9.2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	2 419 948	3 093 322
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou pohľadávok a záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-2 156 774	-1 131 510
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-1 734 443	-1 961 812
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

S účinnosťou od 1. januára 2014 sa mení a dopĺňa zákon č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. Jednou z dôležitých zmien novely zákona o dani z príjmov je zmena sadzby dane z príjmov právnických osôb z 23% na 22%.

5. Sociálny fond

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

	30.9.2014	30.9.2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 369	2 964
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 017	2 182
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 017</i>	<i>2 182</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>1 549</i>	<i>2 777</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 837	2 369

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.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 30.9.2014	Suma istiny v eurách k 30.9.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 30.9.2013
a	b	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery					
Saveco2	EUR	22. Feb 2015	0	0	4 175 000
			0	0	4 175 000
Krátkodobé bankové úvery					
Landesbank Baden	EUR		0	0	499 995
Landesbank Baden	EUR		0	0	483 335
Landesbank Baden	EUR		0	0	828 240
Saveco2	EUR		4 175 000	4 175 000	0
Commerzbank	EUR	kontokorent	391 691	391 691	0
			4 566 691	4 566 691	1 811 570
Spolu			4 566 691	4 566 691	5 986 570

Zabezpečenie bankových úverov u jednotlivých bánk :

Saveco - úvery sú zabezpečené patronátnym prehlásením Deutsche Sparkassen Leasing AG & Co. KG, Bad Homburg, Nemecko

Commerzbank – úvery sú zabezpečené patronátnym prehlásením Deutsche Sparkassen Leasing AG & Co. KG, Bad Homburg, Nemecko

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 odbytu a	Tovar - predmety leasingu		Služby fin.a operatívneho leasingu		Ostatné služby		Spolu	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e	2014 f	2013 g	2014	2013
tuzemsko	33 545 009	24 986 901	4 044 642	3 477 855	23 318	12 121	37 612 969	28 476 877
zahranície	462 500	9 953 350	0	0	104 358	181 840	566 858	10 135 190
Spolu	34 007 509	34 940 251	4 044 642	3 477 855	127 676	193 961	38 179 827	38 612 067

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	620 841	2 379 418
Zmluvné pokuty a penále	270 785	1 148 926
Výnosy z odpísaných pohľadávok	23 767	7 000
Iné	326 289	1 223 492
Finančné výnosy, z toho:	2 662 260	3 633 437
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>320</i>	<i>299 713</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	19	45
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>2 661 940</i>	<i>3 333 724</i>
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	66 322	408 519
Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku	249 898	304 960
Výnosové úroky	2 345 313	2 620 205
Ostatné finančné výnosy	407	40
Mimoriadne výnosy:	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:

	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	4 172 318	3 671 816
Tržby za tovar	34 007 509	34 940 251
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	3 647 680	6 319 338
Čistý obrat spolu	41 827 507	44 931 405

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:

	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	419 818	399 210
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>25 962</i>	<i>25 666</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	22 642	22 313
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	3 320	3 353
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>393 856</i>	<i>373 544</i>
Sprostredkovateľské služby	48 198	70 985
Nájomné a ost.služby spojené s nájmom	72 820	69 696
Právne a ekonomické poradenstvo	63 972	50 298
Technická podpora IS	37 457	37 457
Účtovné služby	39 150	36 000
Telefónne a poštovné poplatky, internet	26 309	26 637
Reprezentačné náklady	17 483	19 379
Ostatné	88 467	63 092
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	274 208	625 430
Odpis pohľadávky	0	76 191
Poistné	242 977	238 084
Manká a škody	0	226 564
Iné	31 231	84 591
Finančné náklady, z toho:	1 382 980	2 087 702
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>24 005</i>	<i>445 012</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	434	205
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 358 975</i>	<i>1 642 690</i>
Náklady na derivátové operácie	0	0
Nákladové úroky	1 271 410	1 568 711
Bankové poplatky	87 560	73 974
Iné	5	5
Mimoriadne náklady:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	600 312		100,00 %	880 421		100,00 %
teoretická daň		138 072	23,00 %		202 497	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	689 709	158 633	26,43 %	1 896 744	436 251	49,55 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 158 210	-266 388	-44,37 %	-2 558 037	-588 349	-66,83 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-131 811	-30 317	-5,05 %	-219 128	-50 399	-5,72 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Daň z úrokov		14			252	
Splatná daň z príjmov		14	0,00 %		252	0,00 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		14	0,00 %		252	0,00 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	34 609	123 733
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	34 609	123 733
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	215 727	1 408 696
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

S účinnosťou od 1. januára 2014 sa mení a dopĺňa zákon č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. Jednou z dôležitých zmien novely zákona o dani z príjmov je zmena sadzby dane z príjmov právnických osôb z 23% na 22%.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) kopírovací stroj. Mesačná výška nájmu je 82 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú.

Spoločnosť má v nájme administratívne priestory. Mesačný nájom je vo výške cca 5 755 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:

	2014	2013
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	76 121
Pohľadávky z lízingu	0	0
Záväzky 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 2014 členovia štatutárnych orgánov nemali žiadne príjmy ani iné výhody.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2014	2013
a) transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:		
Nákup materiálu Deutsche Leasing ČR	505	2 521
Nákup tovaru Deutsche Leasing ČR	0	184377
Nákup majetku Deutsche Leasing ČR	9 087	0
Nákup služieb Deutsche Leasing ČR	2 669	1 267
Nákup služieb Deutsche Sparkasse Leasing	4 609	2 094
Nákladové úroky z prijatého úveru Deutsche Sparkasse Leasing	110 459	226 314
Poskytnuté služby Deutsche Leasing ČR	22 622	3 449
Prijatie dlhodobého úveru Deutsche Leasing Funding	28 470 579	36 500 000
Nákladové úroky z prijatého úveru Deutsche Leasing Funding	888 813	722 343
Nákladové úroky z cashpool Deutsche Leasing Funding	57 654	0
Predaj služieb Deutsche Leasing AG	0	68
Nákladové úroky z cashpool Deutsche Leasing International	0	65 606
Pool DLAG Deutsche Leasing International	40 036	0
KBA pool Deutsche Leasing International	2 396	2 995
b) transakcie so spoločnými podnikmi:	0	0
c) transakcie s pridruženými podnikmi:	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 8 3 4 8 5

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

	30. 9. 2014	30. 9. 2013
Pohľadávky z obchodného styku	62 010	34
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Náklady budúcich období - dlhodobé (KBA pool DLI)	4 192	6 588
Náklady budúcich období - krátkodobé (KBA pool DLI)	2 396	2 396
Spolu aktíva	68 598	9 018
Ostatné dlhodobé záväzky (úver DSL)	0	1 632 092
Ost.dlhodobé záväzky z konsolidovaného celku (DLF)	34 239 584	33 515 304
Rezervy (na úroky z úverov - DSL,DLF)	132 019	117 800
Ostatné krátkodobé záväzky (úrok DLF, resp.DLI)	1 891	3 770
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (úver DSL)	1 632 092	3 881 997
Ost.záväzky z konsolidovaného celku krátkodobé (DLF,DLI)	27 822 220	18 642 596
Záväzky z obchodného styku	47	0
Spolu pasíva	63 827 853	57 793 559

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 2014 nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva Spoločnosti.

V priebehu 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. Vedenie spoločnosti očakáva realizáciu zmluvy v nasledovnom účtovnom období.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Spoločnosť a jej materská spoločnosť sú si vedomé, že spoločnosť vykazuje 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 Leasing 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.“

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

a	Bežné účtovné obdobie (2014)				
	Stav k 1.10.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 30.9.2014 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
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

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.10.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 30.9.2013 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	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-2 876 773	-632 788	0	0	-3 509 561
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-632 788	880 169	-632 788	0	880 169
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	-2 042 389	247 381	-632 788	0	-1 162 220

Výsledok hospodárenia za rok 2013 bol rozdelený takto:

	2013
Účtovný zisk	880 169
Rozdelenie účtovného zisku	2014
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	880 169
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	880 169

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 600 298 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- úhrada straty minulých rokov 600 298 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 8 3 4 8 5

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. SEPTEMBRU 2014

	2014	2013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-5 317 436	6 439 522
Zaplatené úroky	-1 178 714	-1 431 075
Prijaté úroky	2 345 313	2 620 205
Zaplatená daň z príjmov	0	0
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-4 150 837	7 628 652
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-4 150 837	7 628 652
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-3 580 837	-4 553 260
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	364 579	306 483
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-3 216 258	-4 246 777
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Zmena stavu úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka	-1 419 879	-24 061 399
Zmena stavu prijatých pôžičiek	8 053 998	23 644 090
Výdavky/ príjmy z cash pooling	-400 000	-900 000
Výdavky na zaplatené úroky, s výnikom tých ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-35 042	-72 030
Príjmy z úrokov/ Výdavky z úrokov z cash pooling	-57 654	-65 606
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	6 141 423	-1 454 945
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 225 672	1 926 930
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 245 943	-680 987
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	20 271	1 245 943

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 8 3 4 8 5

Peňažné toky z prevádzky

	2014	2013
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	-473 591	-171 073
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	3 526 901	3 061 004
Zmena stavu opravných položiek	85 456	527 338
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-189 330	-118 526
Rezervy	42 319	-69 933
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	14 814	5 107
Iné nepeňažné operácie	28 786	102 986
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 035 355	3 336 903
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok	-7 240 964	3 343 655
Úbytok (prírastok) zásob	-341 917	3 258 139
(Úbytok) prírastok záväzkov	-769 910	-3 499 175
Peňažné toky z prevádzky	-5 317 436	6 439 522

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.