

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ 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. júla 2001
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	20. septembra 2001
Hospodárska činnosť	- leasingová činnosť - sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností, - poradenská činnosť v oblasti dopravy, - kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/, - kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností /veľkoobchod/, - sprostredkovateľská činnosť, - požičovňa motorových vozidiel.

2. Zamestnanci

Spoločnosť nemala k 31. decembru 2018 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 2018 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 2017

Účtovnú závierku spoločnosti UniCredit Fleet Management s.r.o., za rok 2017 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 26. marca 2018.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
	Konateľ	Jaroměřský Jaroslav, Ing. – do 30. marca 2018
	Konateľ	Kollárik Martin, Ing. – od 30. marca 2018
	Konateľ	Jursa Michal, Ing., MBA – 30. marca 2018

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(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 %	-

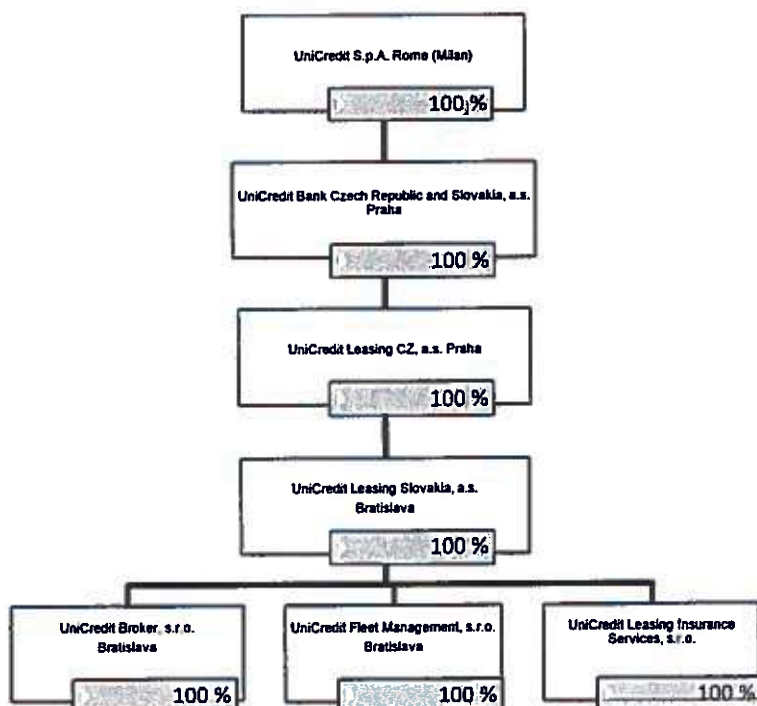
8. Konsolidovaná účtovná závierka

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 Registri účtovných závierok.

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 2018 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
K 31. decembru 2018, krátkodobé záväzky a krátkodobé úvery spoločnosti prevyšujú obežné aktíva o 22 261 tis. EUR. Významnou časťou krátkodobých záväzkov a krátkodobých úverov (23 959 tis. EUR) je záväzok voči UniCredit Bank vo výške 3 214 tis. EUR a záväzok voči materskej spoločnosti vo výške 20 011 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.

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

- 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 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- m) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdielech 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. 21 %.

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

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti na základe individuálneho posúdenia potreby ich vytvorenia,
 - k dlhodobému majetku.
- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
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.

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

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 PODV 3-01	IČO: 35820381	DIČ: 2021592452
UnCredit Fleet Management, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2018		
(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 2018

Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2018	-	-	52 449 229	-	-	176 578	-	52 625 807
Prírastky	-	-	-	-	-	20 123 158	-	20 123 158
Úbytky	-	-	(13 641 222)	-	-	-	-	(13 641 222)
Presuny	-	-	20 157 530	-	-	(20 157 530)	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	58 965 537	-	-	142 206	-	59 107 743
Oprávky								
K 1. januára 2018	-	-	(14 755 283)	-	-	-	-	(14 755 283)
Prírastky	-	-	(8 666 123)	-	-	-	-	(8 666 123)
Úbytky	-	-	7 483 727	-	-	-	-	7 483 727
K 31. decembru 2018	-	-	(15 937 679)	-	-	-	-	(15 937 679)
Opravná položka								
K 1. januára 2018	-	-	(455 501)	-	-	-	-	(455 501)
Prírastky	-	-	(485 337)	-	-	-	-	(485 337)
Úbytky	-	-	681 500	-	-	-	-	681 500
K 31. decembru 2018	-	-	(259 338)	-	-	-	-	(259 338)
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2018	-	-	37 238 445	-	-	176 578	-	37 415 023
K 31. decembru 2018	-	-	42 768 520	-	-	142 206	-	42 910 726

Úbytok v položke „Samostatné hnuteľné veci“ predstavujú predmety dlhodobého majetku, ktoré spoločnosť predala po ukončení zmluvy o operatívnom prenájme, resp. boli vyradené z dôvodu totálnej škody alebo odcudzenia. Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí predstavujú zväčša dopravné prostriedky, ktoré sú spoločnosťou prenajímané v rámci zmlúv o operatívnom prenájme.

Poznámky Úč PODV 3-01		IČO: 35820381	DIČ: 2021592452					
UniCredit Fleet Management, s.r.o.								
Poznámky individuálnej účtovnej závierky								
Zostavenej k 31. decembru 2018								
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)								
31. december 2017								
Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2017	-	51 329 262	-	-	-	176 359	-	51 505 621
Prírastky	-	-	-	-	-	22 076 948	-	22 076 948
Úbytky	-	(20 956 762)	-	-	-	-	-	(20 956 762)
Presuny	-	22 076 729	-	-	-	(22 076 729)	-	-
K 31. decembru 2017	-	52 449 229	-	-	-	176 578	-	52 625 807
Oprávky								
K 1. januára 2017	-	(12 074 600)	-	-	-	-	-	(12 074 600)
Prírastky	-	(9 372 882)	-	-	-	-	-	(9 372 882)
Úbytky	-	6 692 199	-	-	-	-	-	6 692 199
K 31. decembru 2017	-	(14 755 283)	-	-	-	-	-	(14 755 283)
Opravná položka								
K 1. januára 2017	-	(361 312)	-	-	-	-	-	(361 312)
Prírastky	-	(376 754)	-	-	-	-	-	(376 754)
Úbytky	-	282 565	-	-	-	-	-	282 565
K 31. decembru 2017	-	(455 501)	-	-	-	-	-	(455 501)
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2017	-	38 893 350	-	-	-	176 359	-	39 069 709
K 31. decembru 2017	-	37 238 445	-	-	-	176 578	-	37 415 023

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne
		2018	2017	
Dopravné prostriedky	povinné zmluvné, havarijné, proti odcudzeniu	43 170 064	37 870 524	Kooperativa, Bratislava Allianz, Bratislava Wustenrot, Bratislava

2. **Zásoby**2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Spoločnosť v roku 2018 netvorila opravné položky k zásobám.

3. **Pohľadávky**3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2018

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	1 566	429	1 995
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	980 155	683 059	1 663 214
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	375 166	-	375 166
Iné pohľadávky	3 345	-	3 345
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 360 232	683 488	2 043 720

Unicredit Fleet Management, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2017

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
<i>Dlhodobé pohľadávky</i>			
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	-	-	-
<i>Spolu dlhodobé pohľadávky</i>	-	-	-
<i>Krátkodobé pohľadávky</i>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	2 082	907	2 989
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	792 797	1 305 598	2 098 395
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	100 958	-	100 958
Iné pohľadávky	3 345	-	3 345
<i>Spolu krátkodobé pohľadávky</i>	899 182	1 306 505	2 205 687

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 14 dní.

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Položka</i>	<i>31.12.2018</i>	<i>31.12.2017</i>
<i>Krátkodobé pohľadávky</i>		
Pohľadávky po lehote splatnosti	683 488	1 306 505
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 360 232	899 182
<i>Spolu krátkodobé pohľadávky</i>	2 043 720	2 205 687
<i>Dlhodobé pohľadávky</i>		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
<i>Spolu dlhodobé pohľadávky</i>	-	-

3.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>1.1.2018</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2018</i>
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	888 502	382 476	(98 127)	(825 011)	347 840
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
<i>Spolu</i>	888 502	382 476	(98 127)	(825 011)	347 840

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

UnCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

4. Finančné účty**4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre**

<i>Položka</i>	<i>31.12.2018</i>	<i>31.12.2017</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	76	105
Bankové účty bežné	1 810	248 027
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	1 886	248 131

5. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31.12.2018</i>	<i>31.12.2017</i>
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	247 406	207 729
Časové rozlíšenie nákladov na pneumatiky	247 406	205 271
poistné časovo súvisiace s nasl. účtovným rokom	-	-
diaľničné poplatky súvisiace s nasl. účtovným rokom	-	2 458
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	268 452	87 721
odhad neprijatých poistných plnení	213 189	47 172
nevyfakturovaný nevyfak. PHM, bonusy, provízie	42 141	32 751
ostatné /dotácia BMW/	13 122	7 798
Spolu	515 858	295 450

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 znížil v položke „Nerozdelený zisk minulých rokov“ o 3 605 268 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 21. decembra 2018 o výpláte nerozdelených ziskov minulých rokov. Súčasťou tejto čiastky je aj výsledok hospodárenia čistý zisk za účtovné obdobie 2017.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2017

<i>Položka</i>	<i>2017</i>
Účtovný zisk	1 346 698
Rozdelenie účtovnej straty	2018
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	1 346 698
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	1 346 698

O naložení s výsledkom hospodárenia – zisku za účtovné obdobie 2018 vo výške 1 055 100 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 pohybom vlastného imania sú uvedené v bode XIII. poznámok.

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

2. Rezervy**2.1. Záonné a ostatné rezervy****31. december 2018**

Položka	1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2018
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Rezerva na služby – opravy DHM	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	91 093	32 894	89 363	-	34 624
Servis automobilov	45 760	(6 500)	45 760	-	(6 500)
Provízie za sprostredkovanie	15 765	16 565	15 765	-	16 565
Daň z Motorových vozidiel-odhad 2017	11 000	10 284	11 000	-	10 284
PHM	6 750	-	6 750	-	-
Audit	7 362	8 345	5 632	-	10 075
Ostatné	4 456	4 200	4 456	-	4 200

31. december 2017

Položka	1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2017
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Rezerva na služby – opravy DHM	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	28 630	91 093	28 630	-	91 093
Servis automobilov	14 677	45 760	14 677	-	45 760
Provízie za sprostredkovanie	13 953	15 765	13 983	-	15 765
Daň z Motorových vozidiel-odhad 2017	-	11 000	-	-	11 000
PHM	-	6 750	-	-	6 750
Audit	-	7 362	-	-	7 362
Ostatné	-	4 456	-	-	4 456

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

Položka	Riadok	31.12.2018	31.12.2017
Dlhodobé záväzky:			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		17 337 037	3 500 572
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-	-
Spolu dlhodobé záväzky		17 337 037	3 500 572
Krátkodobé záväzky:			
Záväzky po lehote splatnosti		189 326	59 058
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		20 555 854	4 761 648
Spolu krátkodobé záväzky		20 745 180	4 820 706

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	6 272 856	5 408 718
odpočítateľné	(607 177)	(546 534)
zdaniteľné	6 880 033	5 955 252
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	(382 204)	(246 027)
odpočítateľné	(382 204)	(246 027)
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	(100 445)
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	1 237 037	1 063 072
Zmena odloženého daňového záväzku:	292 464	292 464
zaúčtovaná ako náklad	162 615	292 464
zaúčtovaná do vlastného imania	11 350	-

3.3. Závazky zo sociálneho fondu

Spoločnosť neúčtovala v roku 2018 a 2017 o sociálnom fonde (nemá zamestnancov).

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2018	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru u 2017
Dlhodobé pôžičky:					
poskytnuté materskou spoločnosťou UniCredit Leasing Slovakia, a.s.	EUR	0,55	30.11.2022	16 100 000	2 437 500
Krátkodobé pôžičky:					
poskytnuté materskou spoločnosťou UniCredit Leasing Slovakia, a.s.	EUR	0,53	31.12.2019	20 010 500	3 375 000
Krátkodobé finančné výpomoci				-	-

5. Bankové úvery

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2018	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2017
Dlhodobé bankové úvery:					
poskytnuté spoločnosťou UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. pobočka zahraničnej banky	EUR	0,47	31.12.2020	-	18 666 667
Krátkodobé bankové úvery:					
poskytnuté spoločnosťou UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. pobočka zahraničnej banky	EUR	0,47	31.12.2019	3 213 575	8 400 000
Bankové úvery				-	-

Poznámky ÚČ PODV 3-01	IČO: 35820381	DIČ: 2021592452
UniCredit Fleet Management, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2018		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

6. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	309 820	125 300
odhad poistných nákladov	309 820	125 300
provízie	-	-
Ostatné /auditorské služby/	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	21 711	15 090
penále, účtované na 644 po zaplatení	25	1 749
dotácia na elektromobily	21 686	13 341
Spolu	331 531	140 390

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:

Oblasť odbytu	Výnosy zo služieb nájmu a fakturácie vedľajších nákladov		Predaj tovaru		Celkom	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Slovensko	13 924 437	14 097 207	7 240	26 054	13 931 677	14 123 261
Zahraničie	60 287	64 286	7 177	-	67 464	64 286
Spolu	13 984 724	14 161 493	14 417	26 054	13 999 141	14 187 547

Čistý obrat

Položka	2018	2017
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	13 984 724	14 161 493
Tržby za tovar	14 417	26 054
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľností na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	8 203 964	16 203 512
Čistý obrat celkom	22 203 105	31 391 059

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

Položka	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 203 964	16 203 512
tržby z predaja dlhodobého majetku – predmety ukonč. OL	5 947 386	14 316 114
ostatné výnosy – plnenia z poist. udalostí, refakturácia služieb OL	2 256 578	1 887 398
Finančné výnosy, z toho:	-	-
Kurzové zisky, z toho:	67	11
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	5	1
poskytnuté obrátové bonusy	-	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	-	-

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

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	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 649 481	2 807 308
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	36 540	20 796
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	17 167	16 184
iné uisťovacie auditorské služby	-	-
súvisiace auditorské služby	-	-
daňové poradenstvo	19 373	4 612
ostatné neauditorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 612 941	2 786 512
náklady na ostat. služby vyfakturované materskou spol.	617 893	571 550
náklady na opravy predmetov OL	2 665 496	1 976 273
ostatné	329 552	238 689
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	17 004 531	25 672 417
poistné	1 263 896	1 194 231
totálne škody a krádeže (vrátane odvodu DPH)	158 145	164 270
odpisy	8 666 123	9 372 883
zostatková cena predaného DM	5 999 350	14 109 978
ostatné	917 017	831 055
Finančné náklady, z toho:	171 325	150 562
Kurzové straty, z toho:	1 063	362
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 063	362
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	170 262	150 200
nákladové úroky	162 506	143 971
bankové poplatky	7 756	6 229
Náklady výnimočného rozsahu a výskytu	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2018 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	2018	2017
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	11 350	-

Poznámky ÚČ PODV 3-01	IČO: 35820381	DIČ: 2021592452
UniCredit Fleet Management, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2018		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2018	2017
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti	160 125	121 623
z mimoriadnej činnosti	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti	162 615	292 463
z mimoriadnej činnosti	-	-
Daň z príjmov celkom	322 740	414 086

	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 377 840	-	-	1 760 785	-	-
teoretická daň	-	289 346	21 %	-	369 765	21 %
Daňovo neuznané náklady	143 955	30 231	2 %	211 053	44 321	3 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	0 %	-	-	0 %
Vplyv nevykázaných odložených daňovej pohľadávky	-	-	0 %	-	-	0 %
Umorenie daňovej straty	-	-	0 %	-	-	0 %
Zmena sadzby dane	-	-	0 %	-	-	0 %
Iné	-	3 163	0 %	-	-	0 %
Spolu	1 521 795	322 740	23 %	1 971 838	414 086	24 %
Splatná daň z príjmov		160 125	11 %		121 623	7 %
Odložená daň z príjmov		162 615	12 %		292 463	17 %
Celková daň z príjmov		322 740	23 %		414 086	24 %

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Prenajatý majetok	58 965 537	52 449 229
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

Zostatková cena dlhodobého majetku, ktorý je k 31. decembru 2018 prenášaný zákazníkom na základe zmlúv o operatívnom leasingu, predstavuje 42 768 520 EUR (2017: 37 238 445 EUR).

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 2018 daňové priznania spoločnosti za roky 2014 až 2018 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

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

Členovia orgánov spoločnosti nepoberali v rokoch 2018 a 2017 žiadne peňažné a nepeňažné príjmy za výkon svojej funkcie.

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

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		Závazky		Náklady		Výnosy	
		2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
UniCredit Bank	3	859	2 903	-	-	7 754	6 223	345 351	323 178
UniCredit Bank	2	-	-	-	-	-	-	7 928	-
UniCredit Bank	8	-	-	3 213 575	27 066 667	132 870	18 640	-	-
UniCredit Fleet Management CZ	3	-	-	-	-	1 230	-	-	-
UniCredit Leasing CZ	3	-	-	-	-	2 856	-	-	-
UBIS	3	-	-	-	-	-	-	2 780	4 512

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Pohľadávky		Závazky		Náklady		Výnosy	
		2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
UniCredit Leasing Slovakia, a.s.	2	-	-	-	-	-	-	202 702	230 165
	3	1 136	85	-	-	648 574	602 232	96 442	98 840
	8	-	-	36 110 500	5 812 500	29 635	125 331	-	-

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

Po 31. decembri 2018 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.

XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**31. december 2018**

Položka	Stav k 1. 1. 2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2018
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	-	2 300 000	-	-	2 300 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
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	2 843 140	56 210	-	(2 258 570)	640 780
Neuhradená strata minulých rokov	(540 780)	-	-	-	(540 780)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 346 698	1 055 100	-	(1 346 698)	1 055 100
Vyplatené dividendy	-	-	(3 605 268)	3 605 268	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2017

Položka	Stav k 1. 1. 2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2017
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 účastí	-	-	-	-	-
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	1 946 440	-	-	896 700	2 843 140
Neuhradená strata minulých rokov	(540 780)	-	-	-	(540 780)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	896 700	1 346 698	-	(896 700)	1 346 698
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 2018

(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. 2018	31. 12. 2017
Peniaze	211	76	105
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	1 810	248 027
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		1 886	248 131
Finančné účty spolu		1 886	248 131
Rozdiel		-	-

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov