

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Běžné účetní období			Minulé úč. období 200	Minulé úč. období 200
		Brutto	Korekce	Netto	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	6 029 266	-2 195 585	3 833 681	2 429 896	1 783 049
A.	POHLEDÁVKY ZA UPSANÝ ZÁKLADNÍ KAPITÁL					
B.	DLOUHODOBÝ MAJETEK	5 107 851	-2 126 610	2 981 241	2 354 256	1 727 690
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	11 414	- 8 685	2 729	3 775	1 791
3	Software	10 914	- 8 185	2 729	3 588	1 002
4	Ocenitelná práva	500	- 500			
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek					39
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				187	750
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	5 096 437	-2 117 925	2 978 512	2 350 481	1 725 360
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	4 850 577	-1 894 183	2 956 394	2 321 061	1 546 573
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	98	- 18	80	83	87
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	21 255		21 255	24 895	12 564
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	783		783	4 442	3 315
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	223 724	- 223 724			162 821
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0	539
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly					539
C.	OBĚŽNÁ AKTIVA	919 554	- 68 975	850 579	73 715	53 307
C. I.	Zásoby	245	0	245	0	0
5	Zboží	245		245		
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	0	0	0	0	0

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Běžné účetní období			Minulé úč. období 200	Minulé úč. období 200
		Brutto	Korekce	Netto	Netto	Netto
C. III.	Krátkodobé pohledávky	166 004	- 68 975	97 029	69 970	48 070
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	128 973	- 62 642	66 331	52 052	24 504
2	Pohledávky - ovládající a řídící osoba				121	
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení					84
6	Stát - daňové pohledávky	6 712		6 712	4 908	13 681
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	9 796	- 5 456	4 340		
8	Dohadné účty aktivní (nevyfakturované výno	6 649		6 649	3 485	2 187
9	Jiné pohledávky	13 874	- 877	12 997	9 404	7 614
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	753 305	0	753 305	3 745	5 237
C. IV. 1	Peníze	2 295		2 295	1 770	1 081
2	Účty v bankách	751 010		751 010	1 975	4 156
D.	OSTATNÍ AKTIVA - PŘECHODNÉ ÚČTY A	1 861	0	1 861	1 925	790
D. I.	Časové rozlišení	1 861	0	1 861	1 925	790
D. I. 1	Náklady příštích období	1 467		1 467	1 609	790
3	Příjmy příštích období	394		394	316	

Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období 200	Stav v minulém účetním období 200
	PASIVA CELKEM	3 833 681	2 429 896	1 783 049
A.	VLASTNÍ KAPITÁL	974 989	71 367	74 198
A. I.	Základní kapitál	70 020	70 020	70 000
A. I. 1	Základní kapitál	70 020	70 020	70 000
A. II.	Kapitálové fondy	1 044 809	160 000	20 000
2	Ostatní kapitálové fondy	1 043 035	160 000	20 000
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	1 774		
A III.	fond) a ostatní fondy ze zisku	5 037	5 037	4 937
A III. 1	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	5 037	5 037	4 937
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	- 163 690	- 20 839	- 22 743
2	Neuhrazená ztráta minulých let	- 163 690	- 20 839	- 22 743
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	18 813	- 142 851	2 004
B.	CIZÍ ZDROJE	2 386 371	2 061 783	1 630 330
B. I.	Rezervy	330	0	0
4	Ostatní rezervy	330		
B. II.	Dlouhodobé závazky	16 076	78 103	127 184
5	Přijaté zálohy	9 623	62 959	118 253
9	Jiné závazky	6 453	15 144	1 973
#	Odložený daňový závazek			6 958
B. III.	Krátkodobé závazky	223 806	229 252	250 994
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	39 301	43 250	35 988
5	Závazky k zaměstnancům	1 942	1 560	1 427
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	1 356	1 330	992
7	Stát - daňové závazky a dotace	645	612	417
8	Přijaté zálohy	70 776	119 795	172 308
#	Dohadné účty pasivní (nevyfakturované dodávky a služby)	109 593	58 354	39 862
#	Jiné závazky	193	4 351	
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	2 146 159	1 754 428	1 252 152
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	1 207 629	943 664	433 952
2	Krátkodobé bankovní úvěry	938 530	810 764	818 200
C.	OSTATNÍ PASIVA - PŘECHODNÉ ÚČTY PŘÍŠTÍHO OBDOBÍ	472 321	296 746	78 521
C. I.	Časové rozlišení	472 321	296 746	78 521
C. I. 1	Výdaje příštích období	9	26	76
2	Výnosy příštích období	472 312	296 720	78 445

Sestavil dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis):
27. 1. 2006	Roman Schanner	Ilona Mazanová	Pavel Fořt tel.+420 281 006 364

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU

		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období 2004	Stav v minulém účetním období 2003
I.	1	Tržby za prodej zboží	9 257	5 918
A.	2	Náklady vynaložené na prodané zboží	9 171	5 933
				625
+		Obchodní marže	86	- 15
				- 174
II.		Výkony	1 660 259	1 219 581
II.	1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	1 660 259	1 219 581
				1 046 147
B.		Výkonová spotřeba	208 865	138 646
B.	1	Spotřeba materiálu a energie	102 076	57 540
B.	2	Služby	106 789	81 106
				72 598
+		Přidaná hodnota	1 451 480	1 080 920
				937 683
C.		Osobní náklady	35 899	33 467
				29 563
C.	1	Mzdové náklady	25 976	24 212
				21 381
C.	3	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	9 138	8 532
				7 524
C.	4	Sociální náklady	785	723
				658
D.		Daně a poplatky	10 124	6 357
				3 019
E.		Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 167 168	901 848
				776 230
III.		Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	99 041	79 918
III.	1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	99 041	79 918
				59 164
F.		Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	96 788	78 488
F.	1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	96 788	78 488
				55 897
G.	1	provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	2 801	152 315
				21 372
IV.	2	Ostatní provozní výnosy	42 492	42 689
				32 119
H.	1	Ostatní provozní náklady	197 821	127 835
				91 203
*		Provozní výsledek hospodaření	82 412	- 96 783
				51 682
VI.	1	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů		477
J.	1	Prodané cenné papíry a podíly		539
VII.		Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0	0
				0
X.	1	Výnosové úroky	98	50
				209
N.	2	Nákladové úroky	63 996	52 080
				48 916
XI.	1	Ostatní finanční výnosy	1 343	1 061
				463
O.	2	Ostatní finanční náklady	1 044	1 995
				3 554
*		Finanční výsledek hospodaření	- 63 599	- 53 026
				- 51 798

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU

		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období 20	Stav v minulém účetním období 200
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	0	- 6 958	- 3 287
Q.	2 - odložená		- 6 958	- 3 287
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	18 813	- 142 851	3 171
XIII 1	Mimořádné výnosy			
R. 2	Mimořádné náklady			1 167
*	Mimořádný výsledek hospodaření	0	0	- 1 167
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	18 813	- 142 851	2 004
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	18 813	- 149 809	- 1 283

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

k 31. prosinci 2005

		stav v běžném období	stav v minulém období 2004	stav v minulém období 2003
Peněžní toky z provozní činnosti				
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost bez zdanění	18 813	- 149 809	- 116
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	1 262 756	1 132 530	865 819
A. 1. 1.	nabytému majetku	1 199 125	929 476	811 711
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek	2 471	152 316	8 679
A. 1. 3.	Změna stavu rezerv	330		- 2 222
A. 1. 4.	Kurzové rozdíly	- 815	76	2 211
A. 1. 5.	(Zisk) / ztráta z prodeje stálých aktiv	- 2 253	- 1 368	- 3 267
A. 1. 6.	Úrokové náklady a výnosy	63 898	52 030	48 707
A *	změnami pracovního kapitálu, placenými úroky a mimořádnými položkami	1 281 569	982 721	865 703
A. 2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	126 360	176 912	226 304
A. 2. 1.	Změna stavu zásob	- 245		
A. 2. 2.	Změna stavu obchodních pohledávek	- 20 309	- 29 920	- 2 172
A. 2. 3.	aktiv	- 12 828	5 839	- 6 982
A. 2. 4.	Změna stavu obchodních závazků	- 13 804	13 566	19 546
A. 2. 5.	přechodných účtů pasiv	173 546	187 427	215 912
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, placenými úroky a mimořádnými položkami	1 407 929	1 159 633	1 092 007
A. 3. 1.	Placené úroky	- 63 464	- 50 399	- 50 818
A. 4. 1.	Placené daně	- 9	6 940	76
A. 5. 1.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými položkami			- 1 167
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	1 344 456	1 116 174	1 040 098
Peněžní toky z investiční činnosti				
B. 1. 1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-1 908 764	-1 787 948	-1 039 823
B. 2. 1.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	98 321	77 017	59 164
B. 3. 1.	Poskytnuté půjčky a úvěry	121		209
B. 4. 1.	Přijaté úroky	98	50	
B ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-1 810 224	-1 710 881	- 980 450
Peněžní toky z finanční činnosti				
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých závazků a dlouhodobých, příp.	332 293	453 195	- 71 574
C. 2. 1.	Dopady změn základního kapitálu na peněžní prostředky		20	
C. 2. 3.	prostředky	883 035	140 000	- 4
C ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	1 215 328	593 215	- 71 578
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	749 560	- 1 492	- 11 930
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	3 745	5 237	17 167
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	753 305	3 745	5 237

ALD Automotive s.r.o.

Účetní závěrka a zpráva auditora k 31. prosinci 2005

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

1. POPIS SPOLEČNOSTI

ALD Automotive s.r.o. (dále jen „společnost“) je česká právnická osoba, společnost s ručením omezeným, která vznikla dne 9. 2. 1996 a sídlí v Praze 10, U Stavoservisu 527/1, Česká republika, identifikační číslo 61063916. Hlavním předmětem její činnosti je pronájem motorových vozidel a movitých věcí, koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej a zprostředkovatelská činnost v oblasti obchodu.

Společnost dle zápisu v Obchodním rejstříku vykazuje k 31. 12. 2005 základní kapitál ve výši 70 020 tis. Kč.

Majoritním vlastníkem společnosti je s 99,97% podílem na základním kapitálu společnost ALD International GmbH (dále jen „mateřská společnost“).

V srpnu 2000 společnost založila organizační složku na Slovensku, která sídlí v Bratislavě, Obchodná 2.

Společnost je součástí konsolidačního celku Societe Generale S.A.

Jediným jednatelem společnosti je pan Roman Schanner.

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená účetní závěrka byla připravena podle zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky k němu ve znění platném pro rok 2005, 2004 a 2003.

3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2005, 2004 a 2003 jsou následující:

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný majetek nad 60 tis. Kč je odpisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek nad 40 tis. Kč se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu a další náklady s pořízením související.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Opravná položka k nabytému majetku vznikla v roce 1999 jako rozdíl mezi zůstatkovou účetní cenou souboru majetku pořízeného koupí a jeho skutečnou cenou. V rozvaze je tato opravná položka od roku 2003 vykázána na řádku oceňovací rozdíl k nabytému majetku v souladu s platnou účetní legislativou a je k ní vytvořena opravná položka v plné výši její zůstatkové hodnoty (viz odstavec 4a).

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

Odpisování

i) Majetek určený k provozní činnosti

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let
Přístroje a zařízení	4
Dopravní prostředky	2 – 6
Inventář	4
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	15

ii) Pronajatý majetek

Odpisy jsou vypočteny lineárně na základě pořizovací ceny, odhadované nebo dohodnuté zůstatkové hodnoty a doby pronájmu příslušného majetku dle leasingové smlouvy.

U pochybných leasingových smluv se hodnota pronajatého majetku snižuje pomocí opravných položek, účtovaných na vrub nákladů, na realizační hodnotu.

c) Pohledávky

Pohledávky se oceňují jmenovitou hodnotou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu.

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám podle vlastní analýzy platební schopnosti zákazníků.

d) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku městského soudu.

Ostatní kapitálové fondy představují příplatky vlastníků nad hodnotu vkladu.

Podle obchodního zákoníku společnost vytváří rezervní fond ze zisku.

Společnost s ručením omezeným je povinna vytvořit rezervní fond v roce, kdy poprvé vytvoří zisk, ve výši 10 % čistého zisku, ne však více než 5 % základního kapitálu. V dalších letech vytváří rezervní fond ve výši 5 % čistého zisku až do výše 10 % základního kapitálu. Takto vytvořené zdroje se mohou použít jen k úhradě ztráty.

e) Cizí zdroje

Společnost vytváří rezervy na ztráty a rizika v případech, kdy lze s vysokou mírou pravděpodobnosti stanovit titul, výši a termín plnění při dodržení věcné a časové souvislosti.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Krátkodobé a dlouhodobé úvěry se vykazují ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

Podmíněné závazky, které nejsou vykázány v rozvaze z důvodu vysoké nejistoty při stanovení jejich výše, titulu nebo termínu plnění, jsou popsány v odstavci 16.

f) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách (v kurzu platném ke dni jejich vzniku), a k rozvahovému dni byly oceněny kurzem platným k 31. 12. vyhlášeným Českou národní bankou.

Realizované kurzové zisky a ztráty se účtují do výnosů nebo nákladů běžného roku. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou rovněž součástí výnosů nebo nákladů, s výjimkou případů popsaných v odstavci 3g.

g) Zajištění měnových rizik

Od 1. 1. 2005 se společnost rozhodla používat zajišťovací účetnictví pro vykazování dopadů ze zajištění měnových rizik.

Společnost používá pro zajištění měnových rizik z budoucích peněžních toků plynoucích z leasingových smluv finanční závazky, které jsou denominovány ve stejné měně jako leasingové smlouvy (tj. zajištění budoucích peněžních toků) (viz odstavec 3j).

Změna ocenění zajišťovacího nástroje, který je klasifikován jako zajištění budoucích peněžních toků, je zachycena ve vlastním kapitálu. Do výnosů, resp. nákladů jsou účtovány v časové souvislosti s výnosy, resp. náklady ze zajišťovaných budoucích peněžních toků.

h) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí. Výnosy přímo související s poskytováním leasingu se měsíčně časově rozlišují rovnoměrně po dobu leasingové smlouvy.

Společnost účtuje na vrub nákladů tvorbu rezerv a opravných položek na krytí všech rizik, ztrát a znehodnocení, která jsou ke dni sestavení účetní závěrky známa.

i) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy, atd.).

Odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

j) Účtování o organizační složce

Účetnictví organizační složky na Slovensku je vedeno odděleně od účetnictví společnosti, a to ve slovenských korunách. Pro převod účetní závěrky zahraniční provozovny do českého účetnictví použila společnost „peněžně/nepeněžní“ metodu, podle které se nejprve rozliší položky rozvahy na peněžní a nepeněžní. Peněžní položky rozvahy (např. pohledávky, peníze, účty v bankách, závazky, dohadné účty aktivní i pasivní, příjmy a výdaje příštích období) se převádějí v kurzu platném k datu sestavení účetní závěrky, tj. oficiálním kurzem vyhlášeným Českou národní bankou k 31. 12. příslušného roku. Nepeněžní položky rozvahy (dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek, základní kapitál a položky jim podobné) se převádějí v odpovídajícím historickém kurzu (tj. kurzu platnému v době, kdy daná rozvahová položka vznikla). Ve výkazu zisku a ztráty se položky nákladů a výnosů vztahující se k nepeněžním položkám rozvahy (odpisy, apod.), převádějí stejným kurzem jako jim odpovídající rozvahové položky (kurz k datu transakce, tj. k datu pořízení). Ostatní položky nákladů a výnosů se přepočítávají kurzem, který platil v době jejich vzniku (historický kurz - kurz k datu transakce, tj. k datu účtování), určeným jako průměrný kurz pro daný rok. Vzniklé kurzové rozdíly se vykazují z části výsledkově i ve vlastním kapitálu (viz odstavec 3g).

V roce 2004, resp. 2003 se obraty na účtech výkazu zisku a ztráty a konečné zůstatky jednotlivých účtů výkazu zisku a ztráty přepočítaly na české koruny průměrným kurzem účetního období. Počáteční zůstatky, obraty na rozvahových účtech a konečné zůstatky jednotlivých rozvahových účtů byly přepočítány na české koruny oficiálním kurzem vyhlášeným Českou národní bankou k 31. 12. příslušného roku. Výsledný kurzový rozdíl byl zaúčtován jako ostatní finanční náklad, resp. výnos.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

4. DLOUHODOBÝ MAJETEK**a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)****POŘIZOVACÍ CENA**

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Konečný zůstatek
Software vlastní	9 753	1 180	-19	10 914
Ocenitelná práva	500	-	-	500
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	-	-	-	-
Zálohy na nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	187	-	-187	-
Celkem 2005	10 440	1 180	-206	11 414
Celkem 2004	6 904	8 476	-4 940	10 440
Celkem 2003	5 510	2 646	-1 252	6 904

OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Vyřazení	Konečný zůstatek	Účetní hodnota
Software vlastní	-6 165	-2 039	19	-8 185	2 729
Ocenitelná práva	-500	-	-	-500	-
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	-	-	-	-	-
Zálohy na nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	-	-	-	-	-
Celkem 2005	-6 665	-2 039	19	-8 685	2 729
Celkem 2004	-5 113	-1 552	-	-6 665	3 775
Celkem 2003	-4 176	-1 280	343	-5 113	1 791

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)**POŘIZOVACÍ CENA**

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Dopravní prostředky a ostatní předměty k pronájmu a k prodeji	3 728 089	1 926 020	-822 738	-1 773	4 829 598
Dopravní prostředky vlastní	16 804	4 356	-7 674	1 773	15 259
Inventář vlastní	5 432	288	-	-	5 720
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	98	-	-	-	98
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24 895	1 907 659	-1 911 299	-	21 255
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	4 442	335 806	-339 465	-	783
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	223 724	-	-	-	223 724
Celkem 2005	4 003 484	4 174 129	-3 081 176	-	5 096 437
Celkem 2004	3 113 475	3 920 055	-3 030 046	-	4 003 484
Celkem 2003	2 984 414	2 304 394	-2 175 333	-	3 113 475

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Dopravní prostředky a ostatní předměty k pronájmu a k prodeji	-1 384 643	-1 146 061	-132 117	822 739	273	-1 839 810	-41 474	2 948 314
Dopravní prostředky vlastní	-10 281	-3 535	-1 121	7 674	-273	-7 536	-	7 723
Inventář	-4 748	-615	-	-	-	-5 363	-	3 57
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	-15	-3	-	-	-	-18	-	80
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	-	-	-	21 255
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	-	-	-	783
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	-75 818	-14 915	-	-	-	-90 733	-132 991	-
Celkem 2005	-1 475 505	-1 165 129	-133 238	830 413	-	-1 943 460	-174 465	2 978 512
Celkem 2004	-1 357 457	-900 296	-102 096	884 344	-	-1 475 505	-177 498	2 350 481
Celkem 2003	-1 400 268	-789 865	-76 967	909 643	-	-1 357 457	-30 658	1 725 360

Oceňovací rozdíl k nabytému majetku ve výši 223 724 tis. Kč vznikl pořízením souboru nakoupeného majetku v roce 1999. Do nákladů byl v roce 2005, resp. 2004 a 2003 zaúčtován odpis oceňovacího rozdílu ve výši 14 915 tis. Kč. V roce 2004 společnost k tomuto oceňovacímu rozdílu vytvořila opravnou položku ve výši 100% jeho zůstatkové ceny z důvodu jeho znehodnocení, zůstatek opravné položky k 31. 12. 2005, resp. 2004 činil 132 991 tis. Kč, resp. 147 906 (viz odstavce 6 a 9).

Společnost dále upravila k 31. 12. 2005, resp. 2004 a 2003 ocenění dlouhodobého hmotného majetku, který je předmětem předčasně ukončených leasingových smluv, v pořizovací ceně v hodnotě 62 906 tis. Kč, resp. 53 837 tis. Kč a 51 799 tis. Kč a s opravkami v hodnotě 30 688 tis. Kč, resp. 26 901 tis. Kč a 28 542 tis. Kč vzhledem k jeho nižší realizační hodnotě prostřednictvím opravné položky ve výši 26 594 tis. Kč, resp. 23 525 tis. Kč a 23 257 tis. Kč na vrub nákladů (viz odstavce 6).

Z důvodu přehodnocení odhadovaných konečných zůstatkových hodnot majetku pronajatého v rámci operativního leasingu vytvořila společnost k 31. 12. 2005, resp. 2004 a 2003 opravnou položku k tomuto majetku ve výši 14 880 tis. Kč, resp. 6 067 tis. Kč a 7 401 tis. Kč vzhledem k jeho nižší očekávané zůstatkové hodnotě po ukončení leasingových smluv (viz odstavce 6).

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

5. POHLEDÁVKY

Na nesplacené pohledávky, které jsou považovány za pochybné, byly v roce 2005, 2004 a 2003 vytvořeny opravné položky na základě individuálního posouzení jejich dobytnosti (viz odstavec 6).

K 31. 12. 2005, 2004 a 2003 pohledávky po lhůtě splatnosti více než 180 dní činily 51 998 tis. Kč, 48 979 tis. Kč a 38 118 tis. Kč.

Pohledávky za spřízněnými osobami (viz odstavec 19).

6. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv (uvedených v odstavci 4 a 5).

Změny na účtech opravných položek (v tis. Kč):

Opravné položky k:	Zůstatek k 31. 12. 2003	Tvorba opravné položky	Zúčtování opravné položky	Převody	Zůstatek k 31. 12. 2004	Tvorba opravné položky	Zúčtování opravné položky	Zůstatek k 31. 12. 2005
dlouhodobému majetku	30 658	3 789	-4 855	-	29 592	18 816	-6 934	41 474
oceňovacímu rozdílu k nabytému majetku	-	147 906	-	-	147 906	-	-14 915	132 991
poskytnutým provozním zálohám	6 807	-	-1 351	-	5 456	-	-	5 456
pohledávkám – zákonné	3 176	831	-738	-251	3 018	6 754	-853	8 919
pohledávkám – ostatní	48 013	10 742	-4 009	251	54 997	12 825	-13 222	54 600

Zákonné opravné položky se tvoří v souladu se zákonem o rezervách a jsou daňově uznatelné.

7. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Finanční majetek zahrnuje především běžné účty a účet termínovaného vkladu.

K 31. 12. 2005, 31. 12. 2004 a 31. 12. 2003 má společnost k dispozici u Komerční banky a.s. limity pro čerpání kontokorentního úvěru, který je v rozvaze vykázán jako krátkodobý bankovní úvěr (viz odstavec 13).

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

8. OSTATNÍ AKTIVA

Náklady příštích období zahrnují především předplacené pojistné předmětů leasingu a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

Příjmy příštích období zahrnují zejména očekávané pojistné plnění a jsou účtovány do výnosů období, do kterého věcně a časově přísluší.

9. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti se skládá z plně upsaných a splacených podílů mateřské společnosti a společnosti ALD INTERNATIONAL S.A., s celkovou nominální hodnotou 70 000 tis. Kč, resp. 20 tis. Kč.

Na účtu kapitálových fondů eviduje společnost příplatek mateřské společnosti v celkové částce 20 000 tis. Kč provedený v roce 1999 nad rámec jeho vkladu a dále prostředky ve výši 140 000 tis. Kč poskytnuté mateřskou společností v roce 2004 k posílení kapitálové pozice z důvodu eliminace dopadů tvorby opravné položky k oceňovacímu rozdílu k nabytému majetku (viz odstavec 4b) na vlastní kapitál společnosti. Na základě rozhodnutí valné hromady společnosti jsou tyto prostředky evidovány jako ostatní kapitálové fondy. V roce 2005 došlo rozhodnutím mateřské společnosti a společnosti ALD INTERNATIONAL S.A. k dalšímu navýšení kapitálových fondů o 883 035 tis. Kč.

V roce 2005, 2004 a 2003 došlo k následujícím změnám účtů vlastního kapitálu (v tis. Kč):

	Zůstatek k 31. 12. 2003	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31. 12. 2004	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31. 12. 2005
Základní kapitál	70 000	20	-	70 020	-	-	70 020
Ostatní kapitálové fondy	20 000	140 000	-	160 000	883 035	-	1 043 035
Zákonný rezervní fond	4 937	100	-	5 037	-	-	5 037
Ostatní fondy	4	-	-4	-	-	-	-
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	-	-	-	-	1 774	-	1 774

Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků vznikly z přecenění slovenské organizační složky (viz odstavec 3j).

Na základě rozhodnutí společníků ze dne 17.3.2005, 17. 5. 2004 a 1. 10. 2003 bylo schváleno následující vypořádání ztráty za rok 2004 a rozdělení zisku za rok 2003 a 2002 (v tis. Kč):

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

	2005	2004	2003
Zisk/(Ztráta) předchozího roku	-142 851	2 004	12 836
Příděl do rezervního fondu	-	-100	-642
Snížení/(navýšení) neuhrazené ztráty minulých let	-142 851	1 904	12 194
Neuhrazená ztráta minulých let k 1.1.	-20 839	-22 743	-34 937
Neuhrazená ztráta minulých let k 31. 12.	-163 690	-20 839	-22 743

10. REZERVY

Změny na účtech rezerv (v tis. Kč):

Rezervy	Zůstatek k 31. 12. 2003	Tvorba rezerv	Zúčtování rezerv	Zůstatek k 31. 12. 2004	Tvorba rezerv	Zúčtování rezerv	Zůstatek k 31. 12. 2005
Ostatní	-	-	-	-	330	-	330

Ostatní rezervy byly k 31. 12. 2005 vytvořeny na rizika spojená s žalobou proti společnosti.

11. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Společnost přijala od nájemců zálohy na leasingové splátky, jejichž dlouhodobá část činila k 31. 12. 2005, resp. 2004 a 2003 9 623 tis. Kč, resp. 62 959 tis. Kč a 118 253 tis. Kč. Klesající trend souvisí s postupným ukončováním leasingových smluv se zálohami na leasingové splátky, které jsou nahrazovány navýšenými leasingovými splátkami.

Jiné dlouhodobé závazky představují zejména kauce přijaté od nájemců v souvislosti se smlouvami o operativním leasingu. Hodnota těchto kaucí činí k 31. 12. 2005, resp. 2004 a 2003 6 440 tis. Kč, resp. 15 132 tis. Kč a 1 952 tis. Kč.

12. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Společnost přijala od nájemců zálohy na leasingové splátky, jejichž krátkodobá část činila k 31. 12. 2005, resp. 2004 a 2003 50 982 tis. Kč, resp. 101 885 tis. Kč a 144 610 tis. Kč. Ostatní zálohy ve výši 19 794 tis. Kč zahrnují zejména nespárované platby a platby předem za služby, které budou poskytnuty v příštím období.

Společnost eviduje k 31. 12. 2005 1 356 tis. Kč splatných závazků pojistného na sociální a zdravotní zabezpečení.

Na dohadných účtech pasivních eviduje společnost k 31. 12. 2005 položky ve výši 109 593 tis. Kč, které nelze vyúčtovat jako obvyklý závazek. Jedná se zejména o náklady na pojištění předmětů leasingu, úroky, nevyfakturované dodávky služeb a zboží.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

Závazky vůči spřízněným osobám (viz odstavec 19).

13. BANKOVNÍ ÚVĚRY

Banka	Měna	2005		2004		2003	
		Částka v tis. cizí měny	Částka v tis. Kč	Částka v tis. cizí měny	Částka v tis. Kč	Částka v tis. cizí měny	Částka v tis. Kč
Bankovní úvěry							
HVB Bank Slovakia, a.s.	Skk	-	-	-	-	30 000	23 613
Société Générale Luxembourg	Kč	-	1 541 090	-	1 272 500	-	1 134 407
Komerční banka Bratislava a.s.	Skk	161 792	123 876	94 917	74 900	25 000	19 678
Komerční banka a.s.	EUR	-	-	90	2 742	330	10 694
	Kč	-	473 024	-	338 914	-	-
Kontokorentní účty							
Komerční banka a.s.	Kč	-	-	-	50 321	-	51 336
	EUR	59	1 721	3	92	57	1 849
Komerční banka Bratislava a.s.	Skk	8 422	6 448	19 025	14 959	13 435	10 575
Celkem			2 146 159		1 754 428		1 252 152
Splátka v běžném roce			-938 530		-810 764		-818 200
Splátka v následujícím roce			810 237		519 634		323 226
Splátky v dalších letech			397 392		424 030		110 726

Náklady na úroky vztahující se k bankovním úvěrům za rok 2005, resp. 2004 a 2003 činily 63 996 tis. Kč, resp. 52 080 tis. Kč a 48 916 tis. Kč.

Na základě smlouvy s Komerční bankou a.s. má společnost k 31. 12. 2005 k dispozici limity pro čerpání kontokorentního úvěru ve výši 120 mil. Kč a 100 tis. EUR, a dále úvěrovou linku ve výši 590 000 tis. Kč, kterou lze čerpat formou krátkodobých (do 1 roku) a střednědobých (do 3 let) úvěrových tranší.

K 31. 12. 2004 měla společnost k dispozici u Komerční banky a.s. limity pro čerpání kontokorentního úvěru ve výši 120 000 tis. Kč a 100 tis. EUR, a dále úvěrové linky v celkové výši 200 tis. EUR a 500 000 tis. Kč, které lze čerpat formou krátkodobých (do 1 roku) a střednědobých (do 5 let) úvěrových tranší.

K 31. 12. 2003 měla společnost k dispozici u Komerční banky a.s. limity pro čerpání kontokorentního úvěru ve výši 120 000 tis. Kč a 125 tis. EUR, a dále úvěrovou linku v celkové výši 750 tis. EUR, která mohla být čerpána formou krátkodobých (do 1 roku) a střednědobých (do 5 let) úvěrových tranší.

Na základě smlouvy s Komerční bankou Bratislava a.s. má společnost k 31. 12. 2005 k dispozici kreditní linku v celkové částce 25 000 tis. Skk, která může být čerpána ve formě kontokorentu na běžném účtu a dále úvěrovou linku ve výši 186 mil. Skk, kterou lze čerpat ve formě krátkodobých (do 1 roku) a dlouhodobých (do 5 let) úvěrových tranší.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

K 31. 12. 2004 měla společnost u Komerční banky Bratislava a.s. k dispozici kreditní linku v celkové částce 25 000 tis. Skk, která může být čerpána ve formě kontokorentu na běžném účtu a dále úvěrovou linku v celkové výši 186 mil. Skk, kterou mohla čerpat ve formě krátkodobých (do 1 roku) a střednědobých (do 5 let) úvěrových tranší.

K 31. 12. 2003 měla společnost u Komerční banky Bratislava a.s. k dispozici kreditní linku v celkové částce 25 000 tis. Skk, která může být čerpána ve formě kontokorentu na běžném účtu a dále úvěrovou linku v celkové výši 150 mil. Skk, kterou mohla čerpat ve formě krátkodobých (do 1 roku) a střednědobých (do 5 let) úvěrových tranší.

Souhrnná splatnost bankovních úvěrů v tis. Kč:

	2005		2004		2003	
	Bankovní úvěry	Kontokorentní účty	Bankovní úvěry	Kontokorentní účty	Bankovní úvěry	Kontokorentní účty
2004	-	-			754 440	63 760
2005	-	-	745 392	65 372	323 226	-
2006	930 361	8 169	519 634	-	110 725	-
2007 a dále	1 207 629	-	424 030	-	-	-
Celkem	2 137 990	8 169	1 689 056	65 372	1 188 391	63 760

14. OSTATNÍ PASIVA

Výnosy příštích období zahrnují především časové rozlišení řádných leasingových splátek a jsou účtovány do výnosů období, do kterého věcně přísluší.

15. DAŇ Z PŘÍJMU

	2005 v tis. Kč	2004 v tis. Kč	2003 v tis. Kč
Zisk / (ztráta) před zdaněním	18 813	-149 809	-1 283
Nezdanitelné výnosy	-35 071	-12 387	-14 138
Rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy	-12 901	-122 288	-66 414
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou prodaného majetku	23 306	1 411	5 417
Nezaplacený úrok zahraničním bankám k 1. 1.	-	-3 458	-5 099
Nezaplacený úrok zahraničním bankám k 31. 12.	-	-	3 347
Neodečitatelné náklady			
Tvorba opravných položek	31 641	162 437	20 035
Tvorba rezerv	330	-	-
Ostatní (např. náklady na reprezentaci, manka a škody)	3 003	6 573	3 065
Daňová (ztráta) / zisk	29 121	-117 521	-55 070
Použití daňových ztrát minulých let	-29 121	-	-

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

Splatná daň	-	-	-
-------------	---	---	---

Dle kalkulace daně z příjmů za rok 2005 provedené vedením společnosti a daňovými poradci bude daňová povinnost za rok 2005 díky uplatnění části daňových ztrát minulých let nulová. Společnost podá konečné daňové přiznání za rok 2005 do 30. 6. 2006.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

Podle zákona o dani z příjmů může společnost převést daňovou ztrátu vzniklou v období 2001 - 2003 do příštích sedmi let a daňovou ztrátu vzniklou v roce 2004 do příštích pěti let. Výše daňové ztráty z let 2001, 2002, 2003 a 2004, která nebyla v účetní závěrce roku 2005 uplatněna a bude převedena do dalších let, činila k 31. 12. 2005 329 703 tis. Kč.

Společnost vypočetla odloženou daň na základě přechodných rozdílů mezi zůstatkovými cenami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace.

Společnost vyčíslila odloženou daň následovně:

Položky odložené daně	Daňová sazba	2005	Odložený daňový závazek	2004	Odložený daňový závazek	2003	Odložený daňový závazek
		Odložená daňová pohledávka		Odložená daňová pohledávka		Odložená daňová pohledávka	
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku	24 %	-	-130 912	-	-123 427	-	-85 697
Ostatní dočasné rozdíly:							
OP k pohledávkám	24 %	14 413	-	14 509	-	11 980	-
OP k dlouhodobému majetku	24 %	41872	-	42 599	-	7 601	-
Rezervy	24%	79	-	-	-	-	-
Nezaplacený úrok zahraničním bankám	24 %	-	-	-	-	937	-
Ostatní rozdíly	24 %	-	-35	7	-	-	-
Daňová ztráta z minulých let	24 %	79 129	-	86 199	-	58 221	-
Celkem		135 493	-130 947	143 314	-123 427	78 739	-85 697
Netto		4 546		19 887			-6 958

Společnost k 31. 12. 2005 vyčíslila celkovou odloženou daňovou pohledávku ve výši 4 546 tis. Kč. Vzhledem k obtížné realizovatelnosti této pohledávky se společnost rozhodla stejně jako v minulém roce o odložené daňové pohledávce neúčtovat.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

16. MAJETEK A ZÁVAZKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE

Na společnost byla podána žaloba ohledně odporovatelnosti právního úkonu, která vyplývá z kupní smlouvy uzavřené dne 28. 3. 1996. V případě neúspěchu v soudním sporu by společnost musela vydat plnění dle kupní smlouvy ve výši 38 994 tis. Kč plus příslušenství. V lednu 2005 rozhodnul Městský soud v Praze ve prospěch společnosti. Žalobce se proti tomuto rozhodnutí odvolal. Dle vedení společnosti a právních poradců společnosti existuje značná šance na úspěch společnosti v tomto řízení, a společnost proto nevytvořila na tento případ žádnou rezervu.

17. VÝNOSY

Rozpis výnosů společnosti z běžné činnosti (v tis. Kč):

	2005		2004		2003	
	Domáci	Zahraniční	Domáci	Zahraniční	Domáci	Zahraniční
Finanční leasing	1 045 689	16 522	850 472	13 726	816 838	5 085
Operativní leasing	314 137	24 118	193 435	15 019	132 537	1 478
Prodej majetku	91 560	7 481	73 589	6 329	59 099	65
Zprostředkovatelská provize	5 671	80	2 861	21	561	-
Ostatní	238 403	15 639	134 341	9 706	81 892	7 756
Celkem	1 695 460	63 840	1 254 698	44 801	1 090 927	14 384

18. OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	2005	2004	2003
	Celkový počet zaměstnanců	Celkový počet zaměstnanců	Celkový počet zaměstnanců
Průměrný počet zaměstnanců	59	55	62
Mzdy	25 976	24 212	21 381
Sociální zabezpečení	9 138	8 532	7 524
Sociální náklady	785	723	658
Osobní náklady celkem	35 899	33 467	29 563

V roce 2005, resp. 2004 a 2003 neobdrželi členové a bývalí členové statutárních a dozorčích orgánů žádné odměny.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

19. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH

V roce 2005, 2004 a 2003 neobdrželi členové statutárních a dozorčích orgánů a řídící pracovníci žádné půjčky, přiznané záruky, zálohy a jiné výhody a nevlastní žádné podíly ve společnosti.

Někteří pracovníci vlastní akcie Societe Generale S.A.

Krátkodobé pohledávky za spřízněnými osobami k 31. 12. (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	2005	2004	2003
Komerční banka a.s.	1 767	-	-
SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o.	219	6	203
ESSOX s.r.o.	254	191	-
ALD AutoLeasing D GmbH	109	-	234
ALD International, France	-	81	-
SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o. – o.z.	59	48	-
Celkem	2 408	326	437

Společnost využívá služeb společností ALD AutoLeasing D GmbH, ALD International, France a služeb dalších společností koncernu Societe Generale (včetně poplatků za poradenské služby) jako běžnou součást obchodní činnosti podniku. V roce 2005, resp. 2004 a 2003 činily náklady na tyto služby 11 103 tis. Kč, 7 937 tis. Kč a 8 895 tis. Kč.

V roce 2005 společnost využívala služeb Komerční banky a.s., SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o., Komerční banky Bratislava a.s. a SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o. – o.z.. Náklady na tyto služby činily:

Spřízněná osoba	2005	2004	2003
Komerční banka a.s.	5 659	6 814	1 542
SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o.	-	78	761
SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o. - OZ	751	814	-
Komerční banka Bratislava a.s.	141	202	-
Celkem	6 551	7 908	2 303

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

Krátkodobé závazky vůči spřízněným osobám k 31. 12. (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	2005	2004	2003
Komerční banka a.s.	606	1	173
ALD International, France	1 021	252	522
ALD AutoLeasing D GmbH	3 960	3 545	3 607
Komerční banka Bratislava a.s.	10	-	-
SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o. – o.z.	-	108	34
Celkem	5 597	3 906	4 336

Přehled dlouhodobých závazků vůči spřízněným osobám k 31. 12. (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	2005	2004	2003
Komerční banka a.s.	585	-	-
SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o.	174	174	174

Společnost využívá úvěrů od společností ze skupiny Sociétés Générale, jejíž je součástí, jako běžnou součást obchodní činnosti podniku, k financování nákupu předmětů leasingu (viz odstavec 13).

Společnost pronajímá osobní automobily spřízněné společnosti SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o. Celkové výnosy spojené s tímto pronájmem činí v roce 2005, resp. 2004 a 2003 3 936 tis. Kč, resp. 4 709 tis. Kč a 5 255 tis. Kč.

Společnost pronajímá osobní automobily spřízněné společnosti SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o. – o.z. Celkové výnosy spojené s tímto pronájmem činí v roce 2005, resp. 2004 667 tis. Kč, resp. 535 tis. Kč.

Společnost pronajímá osobní automobily spřízněné společnosti ALD AutoLeasing D GmbH. Celkové výnosy spojené s tímto pronájmem činí v roce 2005, resp. 2004 a 2003 38 tis. Kč, resp. 516 tis. Kč a 913 tis. Kč.

Společnost pronajímá osobní automobily spřízněné společnosti ESSOX s.r.o. Celkové výnosy spojené s tímto pronájmem v roce 2005, resp. 2004 činí 5 167 tis. Kč, resp. 3 218 tis. Kč.

Společnost pronajímá osobní automobily spřízněné společnosti Komerční banka a.s. Celkové výnosy spojené s tímto pronájmem v roce 2005 činí 196 tis. Kč.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

20. ČASOVÝ ROZPIS BUDOUCÍCH POHLEDÁVEK Z LEASINGU

Rozpis splatnosti budoucích splátek z leasingu bez DPH podle nyní platných leasingových smluv je následující (v tis. Kč):

	31. 12. 2005	31. 12. 2004	31. 12. 2003
Splatnost do jednoho roku	1 117 162	850 543	601 140
Splatnost delší než jeden rok	1 139 800	948 202	627 997
Celkem	2 256 962	1 798 745	1 229 137

21. VÝZNAMNÉ POLOŽKY ZISKŮ A ZTRÁT

Ostatní provozní výnosy zahrnují především náhrady škod z pojistných událostí .

Ostatní provozní náklady tvoří zejména pojistné. Přefakturace pojistného leasingovým nájemcům se vykazuje v řádku tržby za prodej vlastních výrobků a služeb.

22. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (VIZ PŘÍLOHA)

Přehled o peněžních tocích byl zpracován nepřímou metodou. Společnost nebrala v úvahu žádné peněžní ekvivalenty.

23. PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU (VIZ Odstavec 9)

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno, podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno, podpis):
27. ledna 2005	Roman Schanner	Ilona Mazanová	Pavel Fořt