

ROZVAHA
v plném rozsahu
k 31. prosinci 2005
(v tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2005	12	25 07 31 17

Obchodní firma a sídlo
CitiLeasing, s.r.o.
Evropská 423/178,
166 60 Vokovice, Praha 6,
Česká republika

Označ.	A K T I V A	řád.	Běžné účetní období			Min.účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+63)	001	2 826 487	-1 426 007	1 400 480	1 945 938
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23)	003	2 623 459	-1 406 364	1 217 095	1 650 503
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	10 608	- 7 380	3 228	5 790
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007	10 608	- 7 380	3 228	5 790
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Goodwill	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	2 612 851	-1 398 984	1 213 867	1 644 713
B.II.1.	Pozemky	014	2 840		2 840	2 840
2.	Stavby	015	336 399	- 38 758	297 641	203 340
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	2 209 771	-1 360 226	849 545	1 363 251
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
5.	Základní stádo a tažná zvířata	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020				72 114
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	63 841		63 841	3 168
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.24 až 30)	023				
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

CitiLeasing, s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

K 31. prosinci 2005

Označ.	A K T I V A	řád.	Běžné účetní období			Min.účetní období Netto
			Brutto	Korekce	Netto	
a	b	c	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva (ř.32+39+48+58)	031	198 871	- 19 643	179 228	286 453
C.I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032				
C.I.1.	Materiál	033				
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034				
3.	Výrobky	035				
4.	Zvířata	036				
5.	Zboží	037				
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.40 až 47)	039				
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	041				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
6.	Dohadné účty aktivní	045				
7.	Jiné pohledávky	046				
8.	Odložená daňová pohledávka	047				
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.49 až 57)	048	76 448	- 19 643	56 805	46 146
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	34 162	- 19 643	14 519	12 126
2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	050				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
6.	Stát - daňové pohledávky	054				
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055				
8.	Dohadné účty aktivní	056				
9.	Jiné pohledávky	057	42 286		42 286	34 020
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř.59 až 62)	058	122 423		122 423	240 307
C.IV.1.	Peníze	059				
2.	Účty v bankách	060	122 423		122 423	240 307
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D.I.	Časové rozlišení (ř.64+65+66)	063	4 157		4 157	8 982
D.I.1.	Náklady příštích období	064	58		58	
2.	Komplexní náklady příštích období	065				
3.	Příjmy příštích období	066	4 099		4 099	8 982

CitiLeasing, s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

K 31. prosinci 2005

Označ.	P A S I V A	řad.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř.68+85+118)	067	1 400 480	1 945 938
A.	Vlastní kapitál (ř.69+73+78+81+84)	068	60 027	49 358
A.I.	Základní kapitál (ř.70+71+72)	069	81 000	81 000
A.I.1.	Základní kapitál	070	81 000	81 000
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3.	Změny základního kapitálu	072		
A.II.	Kapitálové fondy (ř.74 až 77)	073		
A.II.1.	Emisní ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř.79+80)	078	3 120	2 541
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	079	3 120	2 541
2.	Statutární a ostatní fondy	080		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř.82+83)	081	- 34 762	- 45 758
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	38 175	27 179
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083	- 72 937	- 72 937
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	10 669	11 575
B.	Cizí zdroje (ř.86+91+102+114)	085	1 169 361	1 642 114
B.I.	Rezervy (ř.87 až 90)	086	760	17 522
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
3.	Rezerva na daň z příjmů	089	760	17 522
4.	Ostatní rezervy	090		
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř.92 až 101)	091	15 970	30 110
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	092	13 624	30 012
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	093		
3.	Závazky - podstatný vliv	094		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096		
6.	Vydané dluhopisy	097		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
8.	Dohadné účty pasivní	099		
9.	Jiné závazky	100		
10.	Odložený daňový závazek	101	2 346	98

CitiLeasing, s.r.o.**Rozvaha (nekonsolidovaná)**

K 31. prosinci 2005

Označ.	PASIVA	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
B.III.	Krátkodobé závazky (ř.103 až 113)	102	97 855	132 130
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	59 908	37 634
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	104		
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		
5.	Závazky k zaměstnancům	107		1
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108		
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	2 504	7 648
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110		
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112		
11.	Jiné závazky	113	35 443	86 847
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř.115+116+117)	114	1 054 776	1 462 352
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		1 462 320
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116	1 054 776	32
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C.I.	Časové rozlišení (ř.119+120)	118	171 092	254 466
C.I.1.	Výdaje příštích období	119	8 165	7 185
2.	Výnosy příštích období	120	162 927	247 281

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:
----------------	---

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
druhové členění
k 31. prosinci 2005
(v tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2005	12	25 07 31 17

Obchodní firma a sídlo

CitiLeasing, s.r.o.

Evropská 423/178,

166 60 Vokovice, Praha 6,

Česká republika

Označ. a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účet. obd.	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02		
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03		
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	764 098	983 357
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	764 098	983 357
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
II.3.	Aktivace	07		
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	18 572	24 216
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	20	31
B.2.	Služby	10	18 552	24 185
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	745 526	959 141
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	9 091	10 380
C.1.	Mzdové náklady	13	6 410	6 802
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	200	864
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	2 320	2 663
C.4.	Sociální náklady	16	161	51
D.	Daně a poplatky	17	52	61
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	703 373	908 674
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21)	19	28 588	107 402
III.1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	28 588	107 402
III.2	Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř.23+24)	22	30 431	116 144
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	30 431	116 144
F.2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	946	- 25 538
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	7 550	16 413
H.	Ostatní provozní náklady	27	5 185	8 636
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+28-29)	30	32 586	64 599

CitiLeasing, s.r.o.

Výkaz zisku a ztráty - druhové členění (nekonsolidovaný)

K 31. prosinci 2005

Označ.	TEXT	číslo řádku	Skutečnost v účet. obd.	
			sledovaném	minulém
a	b	c	1	2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.34+35+36)	33		
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	53 457	127 578
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	3 709	9 437
N.	Nákladové úroky	43	29 210	45 962
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	68 908	128 699
O.	Ostatní finanční náklady	45		
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+46-47)	48	- 10 050	- 35 404
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51)	49	11 867	17 620
Q.1.	-splatná	50	9 619	17 522
Q.2.	-odložená	51	2 248	98
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49)	52	10 669	11 575
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55		
S.1.	-splatná	56		
S.2.	-odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř.53-54-55)	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	10 669	11 575
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+53-54)	61	22 536	29 195

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
účelové členění
k 31. prosinci 2005
(v tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2005	12	25 07 31 17

Obchodní firma a sídlo

CitiLeasing, s.r.o.

Evropská 423/178,

166 60 Vokovice, Praha 6,

Česká republika

Označ. a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účet. obd.	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků, zboží a služeb	01		
A.	Náklady prodeje	02		
*	Hrubý zisk nebo ztráta (ř. 01-02)	03		
B.	Odbytové náklady	04		
C.	Správní režie	05		
II.	Jiné provozní výnosy	06		
D.	Jiné provozní náklady	07		
*	Provozní výsledek hospodaření (ř. 03-04-05+06-07)	08		
III.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	09		
E.	Prodané cenné papíry a podíly	10		
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.12+13+14)	11		
IV.1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	12		
IV.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	13		
IV.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	14		
V.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	15		
F.	Náklady z finančního majetku	16		
VI.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	17		
G.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	18		
H.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	19		
VII.	Výnosové úroky	20		
I.	Nákladové úroky	21		
VIII.	Ostatní finanční výnosy	22		
J.	Ostatní finanční náklady	23		
IX.	Převod finančních výnosů	24		
K.	Převod finančních nákladů	25		
*	Finanční výsledek hospodaření (ř. 09-10+11+15-16+17-18-19+20-21+22-23+24-25)	26		
L.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.28+29)	27		
L.1.	- splatná	28		
L.2.	- odložená	29		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.08+26-27)	30		

Výkaz zisku a ztráty - účelové členění (nekonsolidovaný)

K 31. prosinci 2005

Označ.	TEXT	číslo řádku	Skutečnost v účet. obd.	
			sledovaném	minulém
a	b	c	1	2
X.	Mimořádné výnosy	31		
M.	Mimořádné náklady	32		
N.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.34+35)	33		
N.1.	- splatná	34		
N.2.	- odložená	35		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř.31-32-33)	36		
O.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům	37		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.30+36-37)	38		
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.08+26+31-32)	39		

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:

CitiLeasing, s.r.o.

Přehled o peněžních tocích (nekonsolidovaný)

K 31. prosinci 2005

(v tisících Kč)

	Běž. úč. období	Min. úč. období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	240 307	302 433
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z provozní činnosti před zdaněním	32 586	64 599
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	653 085	931 250
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	703 373	908 674
A.1.2. Změna stavu:	- 52 135	2 805
A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku		
A.1.2.2. rezerv a opravných položek v provozní oblasti	- 52 135	2 805
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	1 847	19 771
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	685 671	995 849
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	- 123 483	- 52 396
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a aktivních účtů časového rozlišení	- 5 834	135 894
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a pasivních účtů časového rozlišení	- 117 649	- 188 290
A.2.3. Změna stavu zásob		
A.2.4. Změna stavu finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků		
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami	562 188	943 453
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	- 29 210	- 45 962
A.4. Přijaté úroky	3 709	9 437
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období		
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy		
A.7. Ostatní finanční příjmy a výdaje	68 908	1 121
A.8. Přijaté dividendy a podíly na zisku		
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	605 595	908 049
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 581 612	- 546 208
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 527 610	- 593 717
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	- 545	
B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku	- 53 457	47 509
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	28 588	30 939
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	28 588	30 939
B.2.2. Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku		
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-553 024	-515 269
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti	- 421 814	- 379 654
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky		
C.2.1. Zvýšení základního kapitálu, emisního ážia event. rezervního fondu		
C.2.2. Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		
C.2.4. Úhrada ztráty společníky		
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku		
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně		
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-421 814	-379 654
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-369 243	13 126
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	122 423	240 307
	-128 936	315 559
	251 359	-75 252

Financial statement diagnostics

Balance sheet balance check

Profit and loss check

Profit and loss check (classification by function)

- 10 669

- 11 575

Profit on I/S does not
equal profit on B/S

Cash flow check

- 251 359

75 252

Cashflow statement proof of fixed assets

Net tangible and intangible fixed assets, current year

1 217 095 from balance sheet

Net tangible and intangible fixed assets, prior year

1 650 503 from balance sheet

Net change

- 433 408

Fixed additions

Intangible and tangible

528 155 from cashflow

Additions to adjustments (provisions to FA)

52 135 from cashflow

Depreciation

Tangible and intangible fixed assets

- 703 373 from cashflow

Adjustments to acquired assets

from cashflow

Disposals

Revenue from sale of tangible and intangible

- 28 588 from cashflow

(loss) gain on disposal

- 1 847 from cashflow

Net book value of disposals

- 30 435

Calculated net change in fixed assets

- 153 518

Difference

- 279 890

Fixed assets

28 531

CitiLeasing, s.r.o.

Přehled o peněžních tocích (nekonsolidovaný)

K 31. prosinci 2005

(v tisících Kč)

	Běž. úč. období	Min. úč. období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	240 307	
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	22 536	29 195
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	767 412	45 267
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	703 373	
A.1.2. Změna stavu:	- 16 762	
A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku		
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	- 16 762	
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	1 843	8 742
A.1.4. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje cenných papírů		
A.1.5. Výnosy z dividend a podílů na zisku		
A.1.6. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	25 501	36 525
A.1.7. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	53 457	
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	789 948	74 462
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	- 123 483	
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a aktivních účtů časového rozlišení	- 5 834	
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a pasivních účtů časového rozlišení	- 117 649	
A.2.3. Změna stavu zásob		
A.2.4. Změna stavu finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků		
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami	666 465	74 462
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	- 29 210	- 45 962
A.4. Přijaté úroky	3 709	9 437
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	- 11 867	
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy		
A.7. Přijaté dividendy a podíly na zisku		
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	629 097	37 937
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 53 457	
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku		
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku		
B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku	- 53 457	
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	28 588	
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	28 588	
B.2.2. Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku		
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	- 24 869	
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti	- 421 716	
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky		
C.2.1. Zvýšení základního kapitálu, emisního ážia event. rezervního fondu		
C.2.2. Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		
C.2.4. Úhrada ztráty společníky		
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku		
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně		
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-421 716	
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	182 512	37 937
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	122 423	240 307

Financial statement diagnostics

Balance sheet balance check

Profit and loss check

Profit and loss check (classification by function)

- 10 669	- 11 575	Profit on I/S does not equal profit on B/S
----------	----------	---

Cash flow check

300 396	- 202 370
---------	-----------

Cashflow statement proof of fixed assets

Net tangible and intangible fixed assets, current year

1 217 095 from balance

Net tangible and intangible fixed assets, prior year

1 650 503 from balance sheet

Net change

- 433 408

Fixed additions

Intangible and tangible

from cashflow

Additions to adjustments

from cashflow

Depreciation

Tangible and intangible fixed assets

- 703 373 from cashflow

Adjustments to acquired assets

from cashflow

Disposals

Revenue from sale of tangible and intangible

- 28 588 from cashflow

(loss) gain on disposal

- 1 843 from cashflow

Net book value of disposals

- 30 431

Calculated net change in fixed assets

- 733 804

Difference

300 396 Fixed assets

K 31. prosinci 2005
(v tisíciach Kč)

Reclassification check

Cash flow statement (template) - z hospodářského výsledku z běžné činnosti

K 31. prosinci 2005
(v tisících Kč)

		Automaticky mapováno z B/S a P&L	Vkládaná data/Inserted figures						CF po dovládnutí potřebných čísel	Reklasifikace/Reclassification																	Konečný přehled o peněžních tocích
			Darovaný majetek	Likvidovaný majetek	Změna stavu OP k DHM	Pořízení DNHM	Platby do/z vlastního kapitálu	Oceň. rozd. při přeměně společnosti		OP k pohledávkám	OP k zásobám	Přecenění, které není proti FI	Úprava o nezaplacenou část daně	Úprava o odl. daň a rezervu na daň z příjmů	Nezapl. výnosy z prodeje FI	Kritik. půjčky, úvěry spřiz. osobám	OP k finančním investicím	OP ke kritik. fin. majetku	Prodaný kritik. fin. majetek	Úroky z kritikod. fin. majetku	Nezaplac. přírůstky DNHM	Odpis závazků	Odpis pohledávek	Manka a přebytky zásoby	Nezaplac. úroky	Splacené půjčky	
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	+BS 058 (prior) -BS 061 (prior) -BS 062 (prior)	240 307							240 307																	240 307	
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti																											
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti přec- zdaněním	+PL 52 - PL 49	22 536							22 536																	22 536	
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	subtotal	767 412	0	0	0	0	0	0	767 412	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	767 412	
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	+ PL 18 (#551)	703 373							703 373																	703 373	
A.1.2. Změna stavu:	subtotal	-16 762	0	0	0	0	0	0	-16 762	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-16 762	
A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku	Diff BS 022 (netto prior less current)	0							0																	0	
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	Diff BS 086 (current less prior)	-16 762							-16 762																	-16 762	
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	+ PL 23 - PL 20 (gain(-), loss(+))	1 843							1 843																	1 843	
A.1.4. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje cenných papírů	+PL 32 - PL 31	0							0																	0	
A.1.5. Výnosy z dividend a podílu na zisku	- PL 33 - PL 37	0							0																	0	
A.1.6. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	- PL 42 + PL 43	25 501							25 501																	25 501	
A.1.7. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	+ PL 40 - PL 39 + PL 38	53 457							53 457																	53 457	
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního	subtotal	789 948	0	0	0	0	0	0	789 948	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	789 948	
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	subtotal	-123 483	0	0	0	0	0	0	-123 483	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-123 483	
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a aktivních účtů časového rozlišení	Diff BS 048 (netto prior less current) + BS 039 (netto prior less current) + BS 063 (netto prior less current)	-5 834							-5 834																	-5 834	
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a pasivních účtů časového rozlišení	Diff BS 102 (current less prior) + diff BS 118 (current less prior)	-117 649							-117 649																	-117 649	
A.2.3. Změna stavu zásob	Diff BS 032 (netto prior less current)	0							0																	0	
A.2.4. Změna stavu finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků	Diff BS 061 (netto prior less current) + diff BS 062 (netto prior less current)	0							0																	0	
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními	subtotal	666 465	0	0	0	0	0	0	666 465	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	666 465	
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	PL 43	-29 210							-29 210																	-29 210	
A.4. Přijaté úroky	+ PL 42	3 709							3 709																	3 709	
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost i doměrky daně za minulé období	- PL 40 - PL 55	-11 867							-11 867																	-11 867	
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy	+PL 53 - PL 54	0							0																	0	
A.7. Přijaté dividendy a podíly na zisku	+ PL 33 +PL 37	0							0																	0	
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	subtotal	629 097	0	0	0	0	0	0	629 097	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	629 097	
Peněžní toky z investiční činnosti																											
B.1. Nabytí stálých aktiv	subtotal	-53 457	0	0	0	0	0	0	-53 457	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-53 457	
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku									0																	0	
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku									0																	0	
B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku	Diff BS 023 (netto prior less current) -diff BS 027 (netto current less prior)+ PL 41 - PL 32 - PL 38 + PL 39 + diff BS 076 (current less prior) - PL 40	-53 457							-53 457																	-53 457	
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	subtotal	28 588	0	0	0	0	0	0	28 588	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28 588	
B.2.1.Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného nehmotného majetku	+ PL 20	28 588							28 588																	28 588	
B.2.2.Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku	+ PL 31	0							0																	0	
B.3. Půjčky a úvěry spřizněným osobám	Diff BS 027 (prior less current)	0							0																	0	
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	subtotal	-24 869	0	0	0	0	0	0	-24 869	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-24 869	
Peněžní toky z finančních činností									0																	0	
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti	Diff BS 091 (current less prior) + diff BS 114 (current less prior)	-421 716							-421 716																	-421 716	
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	subtotal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
C.2.1. Zvýšení základního kapitálu, emisního áža event. rezervního fondu	Diff BS 069 (current less prior) + diff BS 074 (current less prior) + diff BS 075 (current less prior)	0							0																	0	
C.2.2. Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům									0																	0	
C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů									0																	0	
C.2.4. Úhrada ztráty společníky									0																	0	
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku									0																	0	
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisk včetně zaplacené srážkové daně	+ PL 59	0							0																	0	
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti		-421 716	0	0	0	0	0	0	-421 716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-421 716	
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	subtotal	182 512	0	0	0	0	0	0	182 512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	182 512	
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	+BS 058(netto current) - BS 061 (netto current) - BS 062 (netto current)	122 423							122 423																	122 423	

[illegible][illegible]

**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
(NEKONSOLIDOVANÁ)**

Pro rok končící 31. prosincem 2005

1. Obecné údaje o společnosti

1.1. Základní informace

<i>Obchodní jméno:</i>	CitiLeasing, s.r.o.
<i>Sídlo:</i>	Praha 6 – Vokovice, Evropská 423/178, PSČ 166 60
<i>Identifikační číslo:</i>	25 07 31 17
<i>Právní forma:</i>	společnost s ručením omezeným
<i>Den vzniku:</i>	23. září 1996
<i>Základní kapitál:</i>	81 000 000 Kč

1.2. Výše vkladu společníků a rozsah splacení

K 31. prosinci 2005 byl jediným společníkem společnosti CitiLeasing, s.r.o. („společnost“) Citibank Overseas Investment Corporation („COIC“) se sídlem New Castle Corporate Commons, One Penn's Way, New Castle, Delaware, Spojené státy americké.

<i>Výše vkladu:</i>	81 000 000 Kč
<i>Splaceno:</i>	100 %

1.3. Statutární orgán

<i>Jednatel:</i>	Ing. Rastislav Kereškéní
<i>Prokuristé:</i>	Ing. Pavel Čechetka (prokura ukončena 11. března 2006) Ing. Marta Havelková (prokura ukončena 11. března 2006)

1.4. Předmět činnosti

Hlavním předmětem činnosti společnosti je leasing průmyslového zboží a s tím související provádění poradenské a zprostředkovatelské činnosti.

2. Zásadní účetní postupy používané společností

2.1. Východisko pro zpracování účetní závěrky

Předložená účetní závěrka byla zpracována na základě principu historických cen a plného časového rozlišování nákladů a výnosů v souladu se zákony a právními předpisy České republiky a stanovami společnosti. Účetní knihy společnosti a roční účetní závěrka jsou vedeny a předkládány v českých korunách (Kč).

**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
(NEKONSOLIDOVANÁ)**

Pro rok končící 31. prosincem 2005

2.2. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Společnost má ve svém vlastnictví dlouhodobý hmotný majetek, který pronajímá převážně formou finančního pronájmu, a majetek, který používá ke své činnosti.

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je uveden v pořizovací ceně snížené o oprávky. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč je odepsán v plné výši v roce pořízení a je vykazován v rozvaze.

Dlouhodobý hmotný majetek pronajímáný formou finančního pronájmu, je odpisován rovnoměrně po dobu trvání pronájmu, a to v souladu s § 30 (4) zákona o daních z příjmů. Účetní odpisy jsou tak shodné s daňovými odpisy podle výše uvedeného zákona o daních z příjmů. Obvyklá doba odpisování je 3 až 5 let.

Dlouhodobý hmotný majetek pronajímáný formou operativního pronájmu je odpisován rovnoměrně po dobu životnosti, která je shodná s dobou odpisování stanovenou v zákoně o daních z příjmů pro jednotlivé kategorie majetku.

Dlouhodobý majetek k vlastnímu používání mimo drobný dlouhodobý majetek se odpisuje rovnoměrně po dobu životnosti. Obvyklá doba odpisování je 4 roky.

2.3. Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet cizích měn ke dni uskutečnění účetního případu kurzy platné v den uskutečnění účetního případu.

V průběhu roku se účtuje pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách. Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle oficiálního kurzu ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny v hospodářském výsledku.

2.4. Stanovení opravných položek

Opravné položky k pohledávkám se tvoří v závislosti na době po splatnosti:

Doba po splatnosti ve dnech	% odpisované pohledávky
31-60	25
61-90	50
91- více	100

Pohledávky po splatnosti více než 4 roky, na které byly vytvořeny opravné položky ve výši 100%, jsou odepsány a opravné položky k nim rozpuštěny.

Opravné položky jsou dále vytvářeny k zabavenému majetku z vypovězených leasingových kontraktů na základě analýzy možností prodeje nebo dalšího pronájmu.

2.5 Deriváty

Společnost oceňuje deriváty reálnou hodnotou k rozvahovému dni, přičemž reálná hodnota je stanovena na základě tržního ocenění nebo kvalifikovaného odhadu. Rozdíly vzniklé změnou reálné hodnoty jsou zahrnuty ve výnosech nebo nákladech, a to jak pro deriváty určené k obchodování, tak i pro deriváty sjednané za účelem zajištění reálné hodnoty cizoměnových půjček.

**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
(NEKONSOLIDOVANÁ)****Pro rok končící 31. prosincem 2005****2.6. Daň z příjmů**

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v běžném roce a veškeré doměrky a vratky za minulé období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období. O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

3. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

<i>tis. Kč</i>	Pronajatý majetek	Majetek ve vlastním používání
Pořizovací cena		
Zůstatek k 1. lednu 2005	3 536 246	15 520
Přírůstky včetně transferů	300 164	-
Úbytky včetně transferů	-1 226 636	-1 835
Zůstatek k 31. prosinci 2005	2 609 774	13 685
Oprávký		
Zůstatek k 1. lednu 2005	1 884 869	8 492
Odpisy	700 287	3 086
Oprávký k úbytkům včetně transferů	-1 196 395	-1 645
Zůstatek k 31. prosinci 2005	1 388 761	9 933
Opravné položky		
Opravná položka k 1. lednu 2005	7 902	-
Tvorba	-	-
Použití	-232	-
Opravná položka k 31. prosinci 2005	7 670	-
Zůstatková hodnota k 31. prosinci 2005	1 213 343	3 752

Doplňující informace k pohybům hmotného majetku viz bod 15 Následné události.

**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
(NEKONSOLIDOVANÁ)****Pro rok končící 31. prosincem 2005****4. Pohledávky a závazky společnosti*****4.1. Krátkodobé pohledávky z obchodního styku***

	31.12.2005 <i>tis. Kč</i>	31.12.2004 <i>tis. Kč</i>
<i>Pohledávky z obchodního styku</i>	34 162	30 892
z toho:		
po lhůtě splatnosti více než 30 dnů	24 048	22 611
<i>Opravná položka k pohledávkám</i>	-19 643	-18 766
<i>Celkem</i>	14 519	12 126

4.2. Krátkodobé a dlouhodobé závazky z obchodního styku

K 31. prosinci 2005 činily celkové obchodní závazky 73 532 tis. Kč (2004: 67 646 tis. Kč). Tato částka představuje závazky vůči dodavatelům a zálohy na leasingové splátky přijaté od klientů. Dlouhodobou část těchto závazků tvoří přijaté zálohy na leasingové splátky s dobou splatnosti delší jak jeden rok.

4.3. Jiné pohledávky a závazky

Na účtech jiných pohledávek a závazků se účtují kladné/záporné reálné hodnoty derivátů. Způsoby účtování jsou popsány v bodě 2.5.

5. Přijaté úvěry

K 31. prosinci 2005 činila celková částka přijatých úvěrů 1 054 776 tis. Kč (2004: 1 462 352 tis. Kč). Jedná se o krátkodobé cizoměnové úvěry ve výši 37 tis. Kč (2004: 32 tis. Kč) a 10 560 tis. Kč (2004: 0 tis. Kč) přijaté od Citibank a.s. a krátkodobé cizoměnové úvěry ve výši 406 070 tis. Kč a 638 109 tis. Kč (2004: 1 462 320 tis. Kč) přijaté od Citibank N.A. Bahrain.

**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
(NEKONSOLIDOVANÁ)****Pro rok končící 31. prosincem 2005****6. Opravné položky**

Tvorba a použití opravných položek k pohledávkám je uvedena v následujících tabulkách:

<i>Opravné položky k pohledávkám</i>	31.12.2005 <i>tis. Kč</i>	31.12.2004 <i>tis. Kč</i>
Zůstatek k 1. lednu 2005	18 766	26 453
Tvorba	3 339	6 089
Použití	2 462	13 776
Zůstatek k 31. prosinci 2005 *	19 643	18 766

* včetně efektu kurzových rozdílů vzniklých na cizoměnových opravných položkách

7. Vlastní kapitál

	Základní kapitál	Rezervní fond	Zisk běžného období	Neroz- dělený zisk	Neuhrazená ztrata	Celkem
Zůstatek k 1.1. 2005	81 000	2 541	11 575	27 179	-72 937	49 358
Převod zisku 2004	-	579	-11 575	10 996	-	-
Zisk / 2005	-	-	10 669	-	-	10 669
Zůstatek k 31.12. 2005	81 000	3 120	10 669	38 175	-72 937	60 027

8. Daň z příjmů**(a) Splatná**

V roce 2005 společnost vykázala zisk, z něhož zaplatí daň z příjmů v odhadované výši 9 554 tis. Kč. Společnost zaplatila na zálohách k dani z příjmu v průběhu roku 8 794 tis. Kč a vytvořila rezervu na odhadovanou daňovou povinnost ve výši 760 tis. Kč.

V roce 2004 společnost zaplatila daň z příjmů ve výši 17 587 tis. Kč (pro účely výkazů odhadla 17 522 tis. Kč). Rozdíl v odhadované a zaplacené dani za rok 2004 ve výši 65 tis. Kč byl proúčtován v roce 2005.

(b) Odložená

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2.6 společnost účtovala o odložených daňových závazcích ve výši 2 346 tis. Kč (2004: 98 tis. Kč).

**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
(NEKONSOLIDOVANÁ)**

Pro rok končící 31. prosincem 2005

9. Transakce s podniky ve skupině

Na základě rámcové smlouvy o sdílení nákladů uzavřené dne 22. dubna 2004 mezi Citibank a.s. a CitiLeasing, s.r.o., poskytuje Citibank a.s. společnosti služby zahrnující právní, účetní a daňové poradenství, údržbu programového vybavení, zpracování transakcí a ostatní služby týkající se provozu společnosti. Veškerá plnění jsou společnosti poskytována za úplaty, platby jsou uskutečňovány na měsíční bázi. V roce 2005 celkové náklady související s těmito službami činily 9 892 tis. Kč (2004: 11 560 tis. Kč).

Na základě smlouvy o poskytování služeb uzavřené 1. ledna 2004 mezi společnostmi CitiLeasing, s.r.o. na jedné a Citibank N.A. New York, Citibank N.A. London Branch a Citigroup Global Markets Inc. na druhé straně poskytují výše uvedení členové skupiny Citigroup společnosti CitiLeasing, s.r.o. kreditní, manažerské, personální, auditní a „treasury“ služby, dále pak služby týkající se poradenství v oblasti mezinárodních účetních standardů. Veškerá plnění jsou společnosti poskytována za úplaty, platby jsou uskutečňovány na roční bázi. V roce 2005 celkové náklady společnosti související s těmito službami činily 348 tis. Kč (2004: 1 615 tis. Kč).

Další významné transakce se spřízněnými osobami jsou popsány v bodech 5 a 13.

10. Ostatní aktiva a ostatní pasiva

Ostatní aktiva jsou tvořena zejména časovým rozlišením leasingových splátek (příjmy příštích období).

Výnosy příštích období se skládají z časového rozlišení prvních navýšených a jiných nepravidelných splátek přijatých od klientů.

11. Výnosové a nákladové úroky, ostatní finanční výnosy, náklady z přecenění derivátů a cenných papírů

Úrokové výnosy se vztahují k přijatým úrokům z vkladů na bankovních účtech a k předfinancování plánovaného leasingu.

Úrokové náklady obsahují úroky placené z dlouhodobého úvěru a kontokorentu.

Ostatní finanční výnosy obsahují zejména kurzové rozdíly vzniklé na cizoměnových půjčkách.

Náklady z přecenění derivátů a cenných papírů představují zisky a ztráty z cross currency a úrokových swapů.

**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
(NEKONSOLIDOVANÁ)****Pro rok končící 31. prosincem 2005****12. Zaměstnanci a osobní náklady**

Společnost měla v průběhu roku 2005 průměrně 5 zaměstnanců, včetně jednoho vedoucího pracovníka. (2004: 8 zaměstnanců včetně jednoho vedoucího pracovníka). Prostředky vyplacené v roce 2005 a 2004 byly následující:

tis. Kč	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. pojištění	Sociální náklady
Pro rok končící 31. prosincem 2005	6 410	2 320	161
Pro rok končící 31. prosincem 2004	6 802	2 663	51

V roce 2005 odměny vedení společnosti činily 200 tis. Kč (2004: 864 tis. Kč).

13. Deriváty**Nástroje určené k obchodování (ekonomické zajištění reálné hodnoty leasingových transakcí):**

tis. Kč	Smluvní částky		Čistá reálná hodnota	
	2005	2004	2005	2004
Úrokové swapy (Kč)	568 393	813 018	-5 489	-7 618
Úrokové swapy (EUR)	159 101	177 529	-4 177	-8 293
„Cross currency“ swapy (nákup Kč)	387 676	645 491	41 615	32 949
„Cross currency“ swapy (prodej EUR)	345 901	609 554		
			31 949	17 038

Výše uvedené deriváty sjednané za účelem ekonomického zajištění reálné hodnoty leasingových transakcí z titulu změn úrokových sazeb a měnových kurzů, které společnost vykazovala k 31. prosinci 2005, byly klasifikovány jako instrumenty určené k obchodování.

Nástroje určené k obchodování (ekonomické zajištění reálné hodnoty cizoměnových půjček):

tis. Kč	Smluvní částky		Čistá reálná hodnota	
	2005	2004	2005	2004
„Cross currency“ swapy (nákup EUR)	638 110	1 462 320	-15 691	-69 865
„Cross currency“ swapy (prodej Kč)	653 400	1 531 410		
FX Forward (nákup EUR)	406 070	-	-9 415	-
FX Forward (prodej Kč)	415 380	-		
			-25 106	-69 865

Výše uvedené deriváty sjednané za účelem ekonomického zajištění reálné hodnoty cizoměnových půjček z titulu změn měnových kurzů, které společnost vykazovala k 31. prosinci 2005, byly klasifikovány jako instrumenty určené k obchodování.

Veškeré deriváty byly sjednány se Citibank a.s.

**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
(NEKONSOLIDOVANÁ)**

Pro rok končící 31. prosincem 2005

14. Možné budoucí závazky

Společnosti CitiLeasing byla dne 29. listopadu 2004 přidělena společností České Dráhy, a.s. veřejná zakázka ev. č. VZ 50000369ZR01 „Otevřené řízení – finanční leasing na nákup nákladních železničních kolejových vozidel v celkovém objemu Kč 1,2 miliardy“. Smlouva byla podepsána dne 24. února 2005 a v jejím rámci poskytla společnost CitiLeasing, s.r.o. společnosti České Dráhy v průběhu roku finanční leasing v pořizovací hodnotě 166 milionů Kč. Realizace zakázky bude probíhat do roku 2014.

15. Následné události

Dne 1. února 2006 společnost CitiLeasing, s.r.o. prodala společnosti SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o. část svého portfolia leasingových smluv, představující 503 leasingových smluv uzavřených se 125 subjekty z portfolia malých a středních podniků a podnikatelů. Celková zůstatková hodnota prodaných aktiv představovala k datu prodeje 288 mil. Kč (307 mil. Kč k 31. prosinci 2005).

Dne 31. března 2006 společnost CitiLeasing, s.r.o. po dohodě s leasingovým nájemcem předčasně ukončila smlouvu o pronájmu tovární budovy a pozemků nacházejících se v katastrálním území Hodonín a následně tuto budovu s pozemky v zůstatkové hodnotě 197 mil. Kč (198 mil. Kč k 31. prosinci 2005) prodala společnosti Ruster s.r.o. Spolu s prodejem společnost CitiLeasing, s.r.o. využila garanci zůstatkové ceny ve výši 2,5 mil. EUR poskytnutou společností Textron Inc.

Odesláno 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) tel: linka:
------------------	--	--	--



KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Pobřežní 648/1a
186 00 Praha 8
Česká republika

Telephone +420 222 123 111
Fax +420 222 123 100
Internet www.kpmg.cz

Zpráva auditora pro společníka společnosti CitiLeasing, s.r.o.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti CitiLeasing, s.r.o. k 31. prosinci 2005. Za účetní závěrku je odpovědný statutární orgán společnosti. Naši odpovědnost je vyjádřit na základě auditu výrok o této účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy požadují, abychom audit naplánovali a provedli tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrové ověření podkladů prokazujících údaje a informace uvedené v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení použitých účetních metod a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové vypovídací schopnosti účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti CitiLeasing, s.r.o. k 31. prosinci 2005 a výsledku hospodaření za rok 2005 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.

Aniž bychom vyjadřovali výrok s výhradou, upozorňujeme na bod 15 přílohy účetní závěrky. Společnost po konci účetního období prodala významnou část portfolia leasingových smluv. Celková zůstatková hodnota prodaných aktiv představovala k datům prodeje 485 mil. Kč.

V Praze, dne 31. května 2006

KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Osvědčení číslo 71

Ing. Pavel Závitkovský
Osvědčení číslo 69