



Výročná Správa 2024

CENTRAL RAILWAYS

Obsah

1.	Základné údaje o Spoločnosti	2
2.	Organizačná štruktúra	3
3.	Správa predstavenstva o výsledkoch podnikateľskej činnosti a stave majetku CENTRAL RAILWAYS a. s. za rok končiaci 31.12.2024.....	4
4.	Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok končiaci 31.12.2024	7
5.	Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa	7
6.	Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	7
7.	Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií a dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky.....	7
8.	Údaje o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí	7
9.	Správa dozornej rady o preskúmaní účtovníctva a účtovnej závierky CENTRAL RAILWAYS a.s. za rok končiaci 31.12.2024 a návrhu na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok končiaci 31.12.2024	8
10.	Strategické zámery Spoločnosti v roku 2025	9
11.	Správa nezávislého audítora s úplnou účtovnou závierkou	10

Výročná správa 2024

1. Základné údaje o Spoločnosti

Názov spoločnosti: CENTRAL RAILWAYS a.s.

Sídlo spoločnosti: Horárska 12
821 09 Bratislava

IČO: 44 907 893

Dátum založenia: 24. jún 2009

Dátum zápisu do OR: 8. september 2009

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sa, vložka č. 6889/B. Spoločnosť CENTRAL RAILWAYS a.s. (ďalej aj CRW) je súkromná akciová spoločnosť.

Štatutárne a dozorné orgány Spoločnosti (stav k 31.12.2024):

Predstavenstvo

Ing. Ján Levický
predseda

Ing. Ján Dolniak
podpredseda

Dorota Zurbolová
člen

Dozorná rada

Ing. David Kostelník
predseda

Ing. Ľubomír Loy
podpredseda

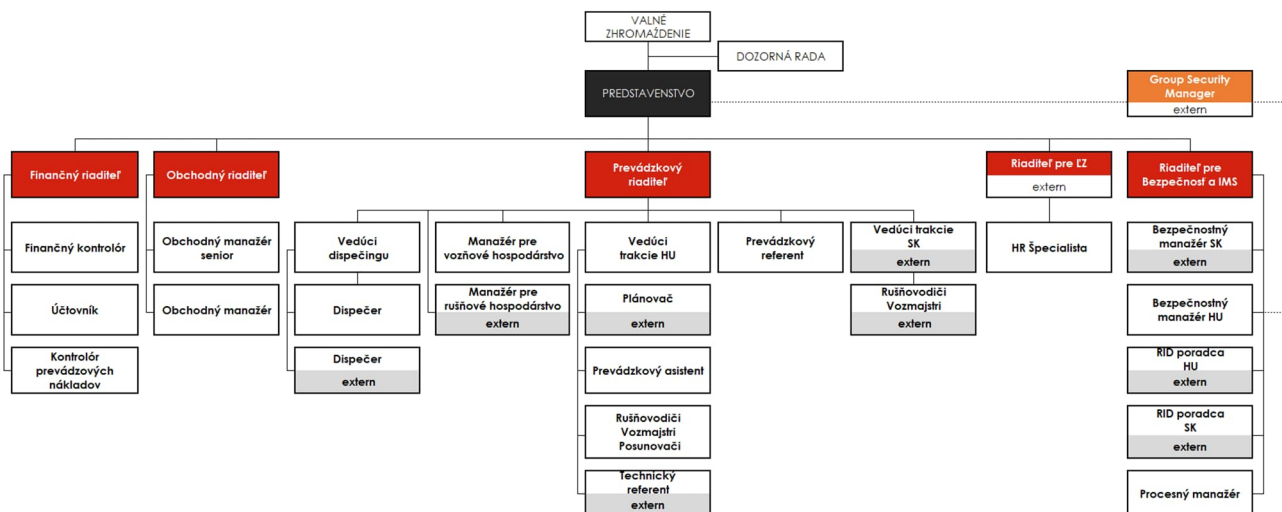
Ing. Petr Vavroš
člen

Predmet činnosti

Spoločnosť CENTRAL RAILWAYS a.s. je v zmysle Zákona č. 514/2009 Z. z. o doprave na dráhach v znení neskorších predpisov držiteľom licencie na poskytovanie dopravných služieb na železničných dráhach a v zmysle Zákona č. 513/2009 Z. z. o dráhach držiteľom bezpečnostného osvedčenia.

Spoločnosť disponuje európskym jednotným bezpečnostným osvedčením určeným pre železničnú nákladnú dopravu, vrátane služieb prepravy nebezpečného tovaru pre územnú platnosť Slovenskej republiky, Maďarskej republiky a pre pohraničnú prechodovú stanicu Hodoš v Slovinsku, vydané Železničnou agentúrou Európskej únie (ERA).

2. Organizačná štruktúra (stav k 31.12.2024)



Zamestnanci	2020	2021	2022	2023	2024
priemerný prepočítaný počet zamestnancov	41	50	51	58	60
celkové mzdové a sociálne náklady v EUR	1 689 904	1 849 343	1 849 227	2 373 608	2 544 833
tržby z predaja služieb / zamestnanec	178 315	162 934	249 097	210 893	184 193

Výročná správa 2024

3. Správa predstavenstva o výsledkoch podnikateľskej činnosti a stave majetku CENTRAL RAILWAYS a.s. za rok 2024

Oblasť rentability

Výsledok hospodárenia (v EUR)	2024	2023	Rozdiel v EUR	Rozdiel v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	362 565	408 330	-45 765	-11,21
Pripočítateľné položky	716 623	737 775	-21 152	-2,87
Odpočítateľné položky	579 330	484 961	94 369	19,46
Upravený výsledok hospodárenia	499 858	661 144	-161 286	-24,39
Splatná daň	104 970	138 840	-33 870	-24,39
Odložená daň	-24 043	-23 147	-896	3,87
Výsledok hospodárenia po zdanení	281 638	292 637	-10 999	-3,76

Za rok 2024 Spoločnosť zaznamenala celkový výsledok hospodárenia pred zdanením v hodnote 362 565 EUR, čo predstavuje v porovnaní s predchádzajúcim obdobím pokles o 45 765 EUR.

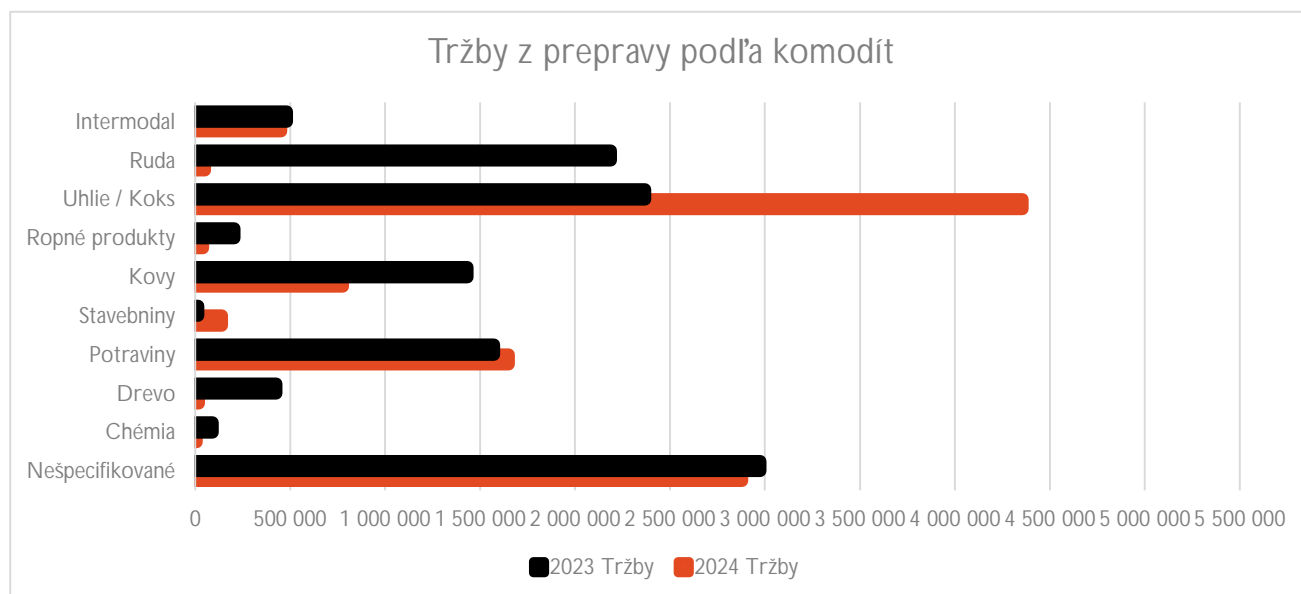
Po vykonaní transformácie výsledku hospodárenia po zdanení je možné konštatovať, že efektívna daňová sadzba v roku 2024 predstavovala z pohľadu splatnej dane 29% pri nominálnej daňovej sadzbe 21%.

Výkaz ziskov a strát (skrátene) v EUR		2024	2023	Rozdiel v EUR	Rozdiel v %
Výnosy z hospodárskej činnosti	2	10 989 796	12 292 253	-1 302 457	-10,60
Tržby z predaja služieb	5	10 963 184	12 231 818	-1 268 634	-10,37
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	8	10 400		10 400	
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	9	16 212	60 435	-44 223	-73,17
Náklady na hospodársku činnosť	10	10 473 160	11 699 090	-1 225 930	-10,48
Spotreba materiálu a energie	12	94 026	39 904	54 122	135,63
Služby	14	7 594 040	8 982 030	-1 387 990	-15,45
Osobné náklady	15	2 544 833	2 373 608	171 225	7,21
Dane a poplatky	20	28 244	32 288	-4 044	-12,52
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	21	46 420	30 820	15 600	50,62
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	24	1 649		1 649	
Opravné položky k pohľadávkam	25	1 737		1 737	
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	26	162 211	240 440	-78 229	-32,54
VH z hospodárskej činnosti	27	516 636	593 163	-76 527	-12,90
Pridaná hodnota	28	3 275 118	3 209 884	65 234	2,03
VH z finančnej činnosti	55	-154 071	-184 833	30 762	-16,64
VH za účtovné obdobie pred zdanením	56	362 565	408 330	-45 765	-11,21
Daň z príjmov	57	80 927	115 693	-34 766	-30,05
VH za účtovné obdobie po zdanení	61	281 638	292 637	-10 999	-3,76

Spoločnosť dosiahla v roku 2024 tržby z predaja služieb vo výške 10 963 184 EUR, čo v porovnaní s predchádzajúcim rokom predstavuje pokles o 1 268 634 EUR.

Prepravený objem v tonách						Rozdiel
	komodita	2024	%	2023	%	v tonách
0	Nešpecifikované	94 124	11,80	95 373	10,42	-1 249
1	Chémia	1 100	0,14	9 343	1,02	-8 243
2	Drevo	2 389	0,30	29 332	3,20	-26 943
3	Potraviny	179 448	22,50	186 209	20,34	-6 761
4	Stavebniny	10 471	1,31	1 500	0,16	8 971
5	Kovy	75 628	9,48	124 731	13,62	-49 103
6	Ropné produkty	3 145	0,39	16 375	1,79	-13 230
7	Uhlie / Koks	359 703	45,10	269 220	29,40	90 483
8	Ruda	6 226	0,78	128 439	14,03	-122 213
9	Intermodal	65 421	8,20	55 084	6,02	10 337
S P O L U		797 654		915 606		-117 952

V roku 2024 Spoločnosť prepravila 797 654 ton tovaru, čo je v porovnaní s rokom 2023 o 117 952 ton tovaru menej. Na základe porovnania prepraveného množstva tovaru podľa jednotlivých komodít môžeme konštatovať, že najväčší prepád v prepravenom objeme tovaru oproti predchádzajúcemu obdobiu bol v preprave rudy, ktorý bol čiastočne kompenzovaný prepravami uhlia, intermodalu a stavebnín.



Realizácia nižšieho objemu prepravy tovarov oproti predchádzajúcemu obdobiu sa premietla do významne nižších nákladov na služby, ktoré klesli o 1 387 990 EUR, hlavne vplyvom nižších nákladov na trakčnú elektrinu. Nižšie náklady na trakčnú elektrinu o 1 732 599 EUR evidujeme aj z dôvodu medziročného poklesu jej ceny zo 97,83 HUF/kWh na 64,14 HUF/kWh. Nižšie náklady na trakčný výkon o 381 726 EUR oproti roku 2023 evidujeme aj vplyvom realizácie preprav vlastnými hnacími dráhovými vozidlami.

Náklady na maďarskú infraštruktúru boli v hodnotenom období o 729 282 EUR vyššie v porovnaní s predchádzajúcim obdobím. V oblasti dodávateľských služieb sme zaznamenali vyššie náklady za nájom HDV o 219 990 EUR vplyvom častejšieho nasadenia HDV typu Vectron na viaceré traťové úseky za ceny navýšené o inflačný nárast.

Výročná správa 2024

Zvýšenie osobných nákladov bolo dôsledkom nárastu priemerného prepočítaného počtu zamestnancov o 2, individuálnym navýšením miezd zamestnancov, čiastočne zmiernené oslabením kurzu HUF/EUR.

Oblasť majetku a záväzkov

Strana aktív v EUR	Riadok súvahy	Stav k 31.12.2024	Stav k 31.12.2023	Rozdiel v EUR	Rozdiel v %
Spolu majetok	1	2 849 942	2 706 570	143 372	5,30
Neobežný majetok	2	110 161	103 304	6 857	6,64
Dlhodobý nehmotný majetok	3	15 613	19 977	-4 364	-21,85
Dlhodobý hmotný majetok	11	94 548	83 327	11 221	13,47
Obežný majetok	33	2 698 261	2 579 795	118 466	4,59
Zásoby	34	363	218	145	66,51
Dlhodobé pohľadávky	41	156 631	132 588	24 043	18,13
Krátkodobé pohľadávky	53	886 838	2 032 245	-1 145 407	-56,36
Finančné účty	71	1 654 429	414 744	1 239 685	298,90
Časové rozlíšenie	74	41 520	23 471	18 049	76,90

Celkové aktíva Spoločnosti oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu zaznamenali zvýšenie o 143 372 EUR. V oblasti obežného majetku bol tento nárast vyvolaný hlavne zvýšením stavu finančných účtov pri súčasnom znížení stavu krátkodobých pohľadávok.

Strana pasív v EUR	Riadok súvahy	Stav k 31.12.2024	Stav k 31.12.2023	Rozdiel v EUR	Rozdiel v %
Spolu vlastné imanie a záväzky	79	2 849 942	2 706 570	143 372	5,30
Vlastné imanie	80	1 607 910	1 336 271	271 639	20,33
Základné imanie	81	942 000	942 000		
Ostatné kapitálové fondy	86	280 000	280 000		
Zákonné rezervné fondy	87	134 578	105 314	29 264	27,79
VH minulých rokov	97	-30 306	-283 680	253 374	-89,32
VH za účtovné obdobie po zdanení	100	281 638	292 637	-10 999	-3,76
Záväzky	101	1 242 032	1 370 299	-128 267	-9,36
Dlhodobé záväzky	102	10 227	10 386	-159	-1,53
Krátkodobé záväzky	122	864 162	940 138	-75 976	-8,08
Krátkodobé rezervy	136	367 644	419 775	-52 131	-12,42
Časové rozlíšenie	141				

Na strane zdrojov bol zaznamenaný najvýraznejší nárast v stave vlastného imania pri poklese krátkodobých záväzkov a rezerv.

Z pohľadu dosiahnutého výsledku hospodárenia rok 2024 hodnotíme ako úspešný. Pri medziročnom poklese výkonov v oblasti prepraveného objemu tovaru o 118 tis. ton sme dosiahli výsledok hospodárenia po zdanení o 11 tis. EUR nižší v porovnaní s predchádzajúcim obdobím.

Výročná správa 2024

4. Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok končiaci 31.12.2024

Spoločnosť CENTRAL RAILWAYS a.s. dosiahla za účtovné obdobie roku 2024 výsledok hospodárenia zisk po zdanení vo výške 281 638,60 EUR.

Rozdelenie účtovného zisku po zdanení:

1. doplnenie zákonného rezervného fondu vo výške 10% čistého zisku	28 163,86 EUR
2. prídel zamestnávateľa do sociálneho fondu	10 000,00 EUR
3. umorenie straty minulých rokov	30 306,25 EUR
4. vyplatenie dividendy akcionárom spoločnosti	213 168,49 EUR

5. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Po 31. decembri 2024 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

6. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť v roku 2024 neúčtovala o nákladoch v oblasti výskumu a vývoja.

7. Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

Spoločnosť v roku 2024 nenadobudla vlastné akcie ani akcie materskej spoločnosti.

8. Údaje o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

10. Strategické zámery Spoločnosti v roku 2025

CENTRAL RAILWAYS a.s. je spoločnosť, ktorá má ambíciu byť dynamickým a prosperujúcim dopravno-prepravným podnikom so zameraním na prepravy hlavne v Maďarskej republike. Primárnymi cieľmi spoločnosti sú poskytovanie kvalitných služieb zákazníckeho servisu na vrcholovej úrovni a konkurencieschopných cien v oblasti železničnej dopravy.

Medzi strategické zámery spoločnosti CENTRAL RAILWAYS a.s. na rok 2025 radíme:

- zámer pokračovať v strategických prepravách uhlia z prístavu BAKAR do US Steel Košice,
- udržať vyššiu frekvenciu preprav cez pohraničný prechod Hodos/Óriszentpéter, rozširovanie o nové projekty, spolupráca s novým skupinovým dopravcom CRW ADRIA d.o.o.,
- nadviazať na rok 2024 s prepravami automobilov, smer Bremerhafen a smer Koper v rámci obchodu BUDAMAR LOGISTICS a rozširovať tento segment o autovlaky zo Žiliny a Nitra,
- rozvoj rušňového parku – používanie skupinových rušňov Vectron na ťažkých vlakoch s prechodom cez PPS Štúrovo, Rajka a Hodoš, pokračovať v rozvoji ponúkaných služieb v oblasti obsluhy vlečiek na sieti MÁV a GYSEV, obsluha dieslových úsekov, predlžovať vozobné ramená s použitím rušňov s prechodom cez hraničné prechody,
- rozšíriť spoluprácu s Ukrajinskými železnicami uzatvorením spoločnej zmluvy o preprave cez pohraničné prechody s Ukrajinou (Čierna nad Tisou a Záhony),
- rozvíjať spoluprácu v pohraničnej prechodovej stanici Subotica s novým dopravcom v štruktúre BUDAMAR GROUP spoločnosťou Kombinovaný Prevoz d.o.o.,
- začať s prácami na dosiahnutie jednotného bezpečnostného osvedčenia spoločnosti CENTRAL RAILWAYS a.s., ktoré má platnosť do 3/2026,
- udržať vysokú úroveň bezpečnosti a neustále zlepšovať celý systém riadenia bezpečnosti.

Výročná správa 2024

11. Správa nezávislého audítora s úplnou účtovnou závierkou



Shape the future
with confidence

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Žižkova 9
811 02 Bratislava
Slovenská republika

Tel: +421 2 3333 9111
www.ey.com/sk

Správa nezávislého audítora

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti CENTRAL RAILWAYS a.s.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti CENTRAL RAILWAYS a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2024, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2024 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú.



Shape the future
with confidence

Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iných záležitostí plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu a významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré identifikujeme počas nášho auditu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.



Shape the future
with confidence

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2024 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

14. mája 2025
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257

A handwritten signature in blue ink that reads 'Tomáš Baláž'.

Ing. Tomáš Baláž, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 1265

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 8 8 0 2 0 0	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
IČO 4 4 9 0 7 8 9 3	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	malá	Za obdobie od 0 1	2 0 2 4
SK NACE 4 9 . 2 0 . 0	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	do 1 2	2 0 2 4
	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1	2 0 2 3
			do 1 2	2 0 2 3

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách) Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách) Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C E N T R A L R A I L W A Y S a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica H o r á r s k a	Číslo 1 2
PSČ 8 2 1 0 9	Obec B r a t i s l a v a
Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti O R M e s t s k é h o s ú d u B r a t i s l a v a I I I , o d d i e l S a , v l o ž k a č . 6 8 8 9 / B	
Telefónne číslo	Faxové číslo
E-mailová adresa	

Zostavená dňa: 2 4 . 0 2 . 2 0 2 5	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
--	----------------	--

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 8 8 0 2 0 0	IČO	4 4 9 0 7 8 9 3
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	2 962 295	2 849 942	
			112 353		2 706 570
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	220 777	110 161	
			110 616		103 304
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	38 621	15 613	
			23 008		19 977
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	38 621	15 613	
			23 008		19 977
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	182 156	94 548	
			87 608		83 327
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013			
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	178 156	90 548	
			87 608		79 727

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 8 8 0 2 0 0	IČO	4 4 9 0 7 8 9 3
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Korekcia - časť 2
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	4 000	4 000	3 600
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 8 8 0 2 0 0	IČO	4 4 9 0 7 8 9 3
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	2 699 998	2 698 261	
			1 737		2 579 795
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	363	363	
					218
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	363	363	
					218
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) -/192, 193, 19X/	036			
3.	Výrobky (123) - /194/	037			
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	156 631	156 631	
					132 588
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 8 8 0 2 0 0	IČO	4 4 9 0 7 8 9 3
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Odlžovaná daňová pohľadávka (481A)	052	156 631	156 631	
					132 588
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	888 575	886 838	
			1 737		2 032 245
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	834 342	832 605	
			1 737		2 009 433
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056	771 071	771 071	
					1 069 380

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 8 8 0 2 0 0	IČO	4 4 9 0 7 8 9 3
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Cislo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	63 271	61 534	
			1 737		940 053
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	28 327	28 327	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	25 906	25 906	
					22 812
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 8 8 0 2 0 0	IČO	4 4 9 0 7 8 9 3
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	úctovné obdobie
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	1 654 429	1 654 429	414 744
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	355	355	828
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	1 654 074	1 654 074	413 916
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	41 520	41 520	23 471
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	41 520	41 520	23 471
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078			
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	2 849 942	2 706 570	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	1 607 910	1 336 271	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	942 000	942 000	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	942 000	942 000	
2.	Zmena základného imania +/- 419	083			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084			
A.II.	Emisné ážio (412)	085			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	280 000	280 000	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	134 578	105 314	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	134 578	105 314	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 8 8 0 2 0 0	IČO	4 4 9 0 7 8 9 3
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090			
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	-30 306	-283 680	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	1 024 877	771 503	
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	099	-1 055 183	-1 055 183	
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	281 638	292 637	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 242 032	1 370 299	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	10 227	10 386	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103			
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109			
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	10 227	10 386	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 8 8 0 2 0 0	IČO	4 4 9 0 7 8 9 3
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118			
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120			
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	864 162	940 138	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	537 979	626 980	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124			
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	306 941	180 289	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	231 039	446 691	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	178 680	138 281	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	32 805	15 294	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	114 698	159 499	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		84	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	367 644	419 775	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	13 980	14 213	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	353 664	405 562	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141			
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144			
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145			

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 0 2 2 8 8 0 2 0 0	IČO	4 4 9 0 7 8 9 3
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	10 963 184	12 231 818
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	10 989 796	12 292 253
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	10 963 184	12 231 818
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	10 400	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	16 212	60 435
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	10 473 160	11 699 090
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	94 026	39 904
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	7 594 040	8 982 030
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 544 833	2 373 608
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 176 243	2 016 310
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	349 666	334 362
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	18 924	22 936
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	28 244	32 288
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	46 420	30 820
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	46 420	30 820
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 649	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 737	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	162 211	240 440
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	516 636	593 163

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 0 2 2 8 8 0 2 0 0	IČO	4 4 9 0 7 8 9 3
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	3 275 118	3 209 884
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 322	25 269
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 322	25 269
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	155 393	210 102
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		524
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		524
O.	Kurzové straty (563)	52	144 830	198 975
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	10 563	10 603

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 0 2 2 8 8 0 2 0 0	IČO	4 4 9 0 7 8 9 3
---------------------------------------	------------	---------------------	------------	-----------------

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-154 071	-184 833
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	362 565	408 330
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	80 927	115 693
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	104 970	138 840
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-24 043	-23 147
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	281 638	292 637

1. POPIS SPOLOČNOSTI

CENTRAL RAILWAYS a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 24. júna 2009 a dňa 8. septembra 2009 bola zapísaná do Obchodného registra. Spoločnosť vznikla zmenou právnej formy zo spoločnosti CENTRAL RAILWAYS s.r.o. so sídlom Kalvínske námestie 2, 934 01 Levice zapísanou v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra v odd.: Sro, vložka: 25153/N.

Sídlom spoločnosti je Horárska 12, 821 09 Bratislava, Slovenská republika. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri vedenom na Mestskom súde Bratislava III., oddiel Sa, vložka č. 6889/B, identifikačné číslo 44 907 893.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. poskytovanie dopravných služieb na železničných dráhach
2. optimalizácia dopravných ciest - logistika
3. zasielateľstvo
4. činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
5. prenájom hnutelných vecí
6. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	60	58
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	60	59
Počet vedúcich zamestnancov	4	4

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Akciónár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
SMART RAIL, a.s.	753 500 EUR	79,99%	79,99%	
TRANSFER INTERNATIONAL SPEDITION SRL	188 500 EUR	20,01%	20,01%	
Spolu	942 000 EUR	100%	100%	

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti BUDAMAR GROUP, a.s., Horárska 12, 821 09 Bratislava, IČO 35 736 046. Konsolidovaná účtovná závierka bude prístupná priamo v sídle spoločnosti. Konsolidovaná účtovná závierka sa ukladá do registra účtovných závierok.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2024:

Predstavenstvo (Konatelia)

Predseda: Ing. Ján Levický
 Podpredseda: Ing. Ján Dolník
 Člen: Doroťa Zurbolová

Dozorná rada

Predseda: Ing. David Kostelník
 Podpredseda: Ing. Ľubomír Loy
 Člen: Ing. Petr Vavroš

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

V čase zostavovania účtovnej závierky prebieha na Ukrajine vojnový konflikt. V súvislosti s tým došlo okrem iného k dopadom na podnikanie na Ukrajine a v Rusku v dôsledku vojny alebo sankcií, k nepredvídateľným zmenám trhových cien surovín, palív a energií a zvýšenej volatility devízových kurzov a je ťažké odhadnúť ďalší vývoj trhových cien a kľúčových makroekonomických ukazovateľov. Pribežne monitorujeme a analyzujeme situáciu a jej potenciálne dopady na prevádzku Spoločnosti, vrátane akýchkoľvek potenciálnych dopadov na nepretržitú činnosť.

Vedenie spoločnosti posúdilo potenciálne dopady tejto situácie na svoju prevádzku a podnikanie. Aj keď kvantifikácia potencionálnych dopadov s dostatočnou presnosťou je v súčasnej dobe náročná, vedenie spoločnosti dospelo k záveru, že v súčasnosti nemá významný vplyv na individuálnu účtovnú závierku za rok končiaci sa 31. decembra 2024 a nemá ani významný vplyv na predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti.

Nemožno však vylúčiť ďalší negatívny vývoj tejto situácie, čo by mohlo následne mať významný negatívny dopad na Spoločnosť, jej podnikanie, finančnú situáciu, výsledky, peňažné toky a celkové vyhladky.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2023 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 4. júna 2024.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2024 a 2023 sú nasledovné:

a) **Dlhodobý nehmotný majetok**

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) **Dlhodobý hmotný majetok**

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1 700 EUR a nižšia sa účtuje ako o zásobách, okrem výpočtovej techniky - PC, notebooky, tlačiarne. Účtovná doba odpisovania tohto majetku je stanovená na 36 mesiacov, počas ktorej sa majetok rovnomerne odpíše. Samostatné huteľné veci sa odpisujú lineárne počas predpokladanej doby používania, t.j. počas 4-6 rokov.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) **Finančný majetok**

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankovom účte. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

d) **Zásoby**

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú metódou FIFO.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitej hodnote.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Podmienené záväzky nie sú vykázané v súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky alebo termínu plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých období a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri mestského súdu. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

l) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje ak je realizovateľná.

m) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		38 621						38 621
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	38 621	0	0	0	0	0	38 621
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 644						18 644
Prírastky		4 364						4 364
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	23 008	0	0	0	0	0	23 008
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 977	0	0	0	0	0	19 977
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 613	0	0	0	0	0	15 613
Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		34 905						34 905
Prírastky		3 716						3 716
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	38 621	0	0	0	0	0	38 621
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 634						14 634
Prírastky		4 010						4 010
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 644	0	0	0	0	0	18 644
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	20 271	0	0	0	0	0	20 271
Stav na konci účtovného obdobia	0	19 977	0	0	0	0	0	19 977

Poznámky Úč POD 3 - 01
CENTRAL RAILWAYS a.s.

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 2 0 0

IČO 4 4 9 0 7 8 9 3

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnuť. veci a súbory hnuť. veci	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			164 149				3 600		167 749
Prírastky			53 926				1 000		54 926
Úbytky			40 519						40 519
Presuny			600				-600		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	178 156	0	0	0	4 000	0	182 156
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			84 422						84 422
Prírastky			43 705						43 705
Úbytky			40 519						40 519
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	87 608	0	0	0	0	0	87 608
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	79 727	0	0	0	3 600	0	83 327
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	90 548	0	0	0	4 000	0	94 548
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostat. hnuť. veci a súbory hnuť. veci	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			106 211						106 211
Prírastky			62 133				3 600		65 733
Úbytky			4 195						4 195
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	164 149	0	0	0	3 600	0	167 749
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			61 807						61 807
Prírastky			26 810						26 810
Úbytky			4 195						4 195
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	84 422	0	0	0	0	0	84 422
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	44 404	0	0	0	0	0	44 404
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	79 727	0	0	0	3 600	0	83 327

Spoločnosť neeviduje majetok na ktorom je zriadené záložné právo.

Poistenie majetku (poznámka bod 15).

5. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku		1 737			1 737
Pohľadávky spolu	0	1 737	0	0	1 737

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 771 071 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	156 631		156 631
Dlhodobé pohľadávky spolu	156 631		156 631
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	56 759	6 512	63 271
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	761 485	9 586	771 071
Daňové pohľadávky a dotácie	28 327		28 327
Iné pohľadávky	25 906		25 906
Krátkodobé pohľadávky spolu	872 477	16 098	888 575

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	355	828
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 654 074	413 916
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 654 429	414 744

Spoločnosť má so Citibank Europe plc uzatvorenú zmluvu o úvere, na základe ktorej má poskytnutý úverový rámec vo výške 500 tis. EUR formou kontokorentu.

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	41 520	23 471
poistenie majetku	24 153	6 248
cestovné lístky - MÁV START	16 397	16 630
ostatné nevýznamné položky	971	593
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 3 768 akcií s nominálnou hodnotou 250 EUR plne upísaných a splatených.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	292 637
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	29 264
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	10 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	253 373
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	292 637

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	419 775	367 644	-339 591	-80 184	367 644
mzdy na dovolenky vrátane sociálneho poistenia	14 213	13 980		-14 213	13 980
audit	5 442	6 164	-5 442		6 164
náklady na ERA	90 000	120 000	-24 029	-65 971	120 000
opravy vozňov	40 000	63 000	-40 000		63 000
opravy lokomotív	151 000	100 000	-151 000		100 000
odmeny vrátane sociálneho poistenia	81 120	48 000	-81 120		48 000
vrátky za el.energiu	38 000		-38 000		0
vyúčtovanie trakčnej elektriny-GYSEV	0	16 500			16 500

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	222 873	368 775	-60 257	-111 616	419 775
mzdy na dovolenky vrátane sociálneho poistenia	12 873	14 213		-12 873	14 213
audit	5 300	5 442	-5 300		5 442
náklady na ERA	39 000	90 000	-19 957	-19 043	90 000
odmeny vrátane sociálneho poistenia		81 120			81 120
opravy lokomotív	131 000	100 000	-35 000	-45 000	151 000
opravy vozňov	33 500	40 000		-33 500	40 000
vrátky za el.energiu		38 000			38 000
posunovanie	1 200			-1 200	0

Spoločnosť predpokladá, že krátkodobé rezervy budú použité v nasledujúcom účtovnom období.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	10 227	10 386
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 227	10 386
Krátkodobé záväzky spolu	864 162	940 138
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	858 428	900 930
Záväzky po lehote splatnosti	5 734	39 208

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 306 941 EUR.

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	258	1 043
odpočítateľné		
zdaniteľné	258	1 043
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	652 372	630 330
odpočítateľné	652 372	630 330
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	156 631	132 588
Uplatnená daňová pohľadávka	24 043	23 147
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	24 043	23 147
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 156 631 EUR z titulu tvorby nedaňových rezerv, nedaňovej opravnej položky k pohľadávke, z rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou hmotného majetku a neuhradených nákladov uvedených v daňovom priznaní ako položky dočasne zvyšujúce základ dane.

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 386	13 708
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 292	1 514
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	10 000	5 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 292	6 514
Čerpanie sociálneho fondu	-12 451	-9 835
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 227	10 386

13. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť ručí za bankové úvery nehnuteľným majetkom, hnuťelným majetkom a pohľadávkami.

Informácia o prenájatom majetku

Druh prenájatého majetku	Platnosť nájomnej zmluvy	Výška nájmu
Kancelárske priestory	doba neurčitá	35 707,81 EUR/rok
Lokomotívy radu 240	do 2024, resp. do 2025, resp. do 2029 alebo do ubehnutia 550 000 km, respektíve 570 000 km, od hlavnej opravy, čo nastane skôr	12 700 EUR/mes/lokomotíva resp. 14 800 EUR/mes/lokomotíva
Lokomotívy radu 742.7	doba neurčitá	380 000 Kč/mes/lokomotíva
Lokomotívy radu Vectron	do 31.12.2024	60,00 EUR/hod/lokomotíva
Osobné vozidlo	do 01.01.2025, resp. do 31.1.2025	100 000 HUF/mes/vozidlo resp. 369 EUR/mes/vozidlo

Informácia o poisťných zmluvách

Poistený majetok	Poisťná suma v EUR	Platnosť poisťnej zmluvy
Zákonné poistenie osobných vozidiel	1 050 000/vozidlo	doba neurčitá
Havarijné poistenie osobných vozidiel	155 847	doba neurčitá
Poistenie lokomotív	3 800 000	doba neurčitá
Poistenie zodpovednosti za škodu pri poskytovaní dopravných služieb na železničných dráhach	7 000 000	doba neurčitá

Spoločnosť neeviduje majetok a záväzky na podsúvahových účtoch.

14. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	preprava a sprostredkovanie		nájom hnuteľného majetku		ostatné služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	10 345 830	11 702 709		75 195	574 343	367 087
Česko	29 073	42 382			680	243
Maďarsko		4 150			10 357	34 016
Rumunsko				1 136	1 202	2 170
Chorvátsko						2 730
Taliansko					1 400	
Nemecko					300	
Spolu	10 374 903	11 749 241	0	76 331	588 281	406 246

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	26 612	60 435
tržby z predaja dlhodobého majetku	10 400	
ostatné výnosy	16 212	60 435
Finančné výnosy, z toho:	1 322	25 269
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1 322</i>	<i>25 269</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	442	106

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	10 963 184	12 231 818
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	10 963 184	12 231 818

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 594 040	8 982 030
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	6 805	9 070
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 275	9 070
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	7 587 235	8 972 960
cestovné	12 780	11 736
opravy a udržiavanie motorových vozidiel	16 045	14 322
trakčná elektrina - HU	1 885 829	3 618 428
prenájom lokomotív	2 370 243	2 150 253
použitie infraštruktúry - HU	1 652 857	923 575
pobyt a použitie vozňov	462 994	484 825
trakčný výkon	65 600	447 326
servis lokomotív v nájme	101 501	319 551
služby vozmajstra	310 722	290 746
ostatné náklady za služby	708 663	712 198
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	162 211	240 440
poistenie majetku	92 514	72 174
náhrady za poškodenie cudzieho majetku	1 816	87 145
bezpečnostné osvedčenie EÚ	53 834	70 957
ostatné náklady	14 047	10 164
Finančné náklady, z toho:	155 393	210 102
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>144 830</i>	<i>198 975</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 796	2 621
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>10 563</i>	<i>11 127</i>
nákladové úroky		524
ostatné náklady na finančnú činnosť	10 563	10 603

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	19 579	
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	362 565	x	x	408 330	x	x
teoretická daň	x	76 139	21	x	85 749	21
Daňovo neuznané náklady	716 623	150 491	41,51	737 775	154 933	37,94
Výnosy nepodliehajúce dani	579 330	121 659	33,56	484 961	101 842	24,94
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Zrážková daň zaplatená v zahraničí						
Spolu	499 858	104 970	28,95	661 144	138 840	34,00
Splätaná daň z príjmov	x	104 970	28,95	x	138 840	34,00
Odložená daň z príjmov	x	-24 043	-6,63	x	-23 147	-5,67
Celková daň z príjmov	x	80 927	22,32	x	115 693	28,33

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Spoločnosť neposkytla členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov žiadne príjmy ani výhody v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období.

15. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie			
	náklady	výnosy	záväzky	pohľadávky
BUDAMAR LOGISTICS, a.s.	15 855	10 763 846	3 924	769 982
BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s.	766 550		108 890	
Inter Cargo, SP. Z. o.o.				
LOKORAIL, a.s.	1 545 238	2 687	158 040	1 089
Slovenská plavba a prístavy a.s.				
ŽOS Vrútky a.s.				
ŽOS-EKO, s.r.o.				
Ostravská dopravní společnost - Cargo, a.s.	107 911		34 549	
NH - TRANS, SE				
BUDAMAR SOUTH, s.r.o.	5 124		1 537	

Spriaznená osoba	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	náklady	výnosy	záväzky	pohľadávky
BUDAMAR LOGISTICS, a.s.	18 428	11 566 255	1 819	1 066 153
BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s.	300 636		30 480	
Inter Cargo, SP. Z. o.o.	225			
LOKORAIL, a.s.	1 461 866	9 028	146 453	3 227
Slovenská plavba a prístavy a.s.				
ŽOS Vrútky a.s.				
ŽOS-EKO, s.r.o.				
Ostravská dopravní společnost - Cargo, a.s.				
NH - TRANS, SE	108			
BUDAMAR SOUTH, s.r.o.	5 124	532	1 537	

16. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	942 000				942 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	280 000				280 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlíčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	105 314	29 264			134 578
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	771 503	253 373			1 024 877
Neuhradená strata minulých rokov	-1 055 183				-1 055 183
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	292 637	281 638	-292 637		281 638
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	942 000				942 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	280 000				280 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlíčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	76 315	28 999			105 314
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	515 512	255 991			771 503
Neuhradená strata minulých rokov	-1 055 183				-1 055 183
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	289 990	292 637	-289 990		292 637
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0

O rozdelení výsledku hospodárenia za rok 2024 vo výške 281 638 EUR rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- doplnenie zákonného rezervného fondu
- prídel do sociálneho fondu
- preúčtovanie na účet zisku minulých rokov

17. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

18. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2024 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2024

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	362 565	408 330
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	11 358	46 675
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	46 420	30 820
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	1 737	17 769
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-18 050	2 562
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		524
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-8 751	
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-9 998	-5 000
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	1 071 094	227 216
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 171 996	306 051
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-100 757	-78 843
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-145	8
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	1 445 017	682 221
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		-524
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1 445 017	681 697
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-160 806	-156 512
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 284 211	525 185
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-3 716
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-54 926	-65 733
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	10 400	
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-44 526	-69 449

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		-94 238
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-94 238
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		-94 238
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	1 239 685	361 498
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	414 744	53 246
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 654 429	414 744
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 654 429	414 744