



VÝROČNÁ SPRÁVA 2025

— —
SPOLEHLIVOST NA
KAŽDEJ KOĽAJI.



CENTRAL RAILWAYS

ČLEN SKUPINY
MEMBER OF



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 31.12.2025.....	4
4.	Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok končiaci 31.12.2025	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 31.12.2025 a návrhu na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok končiaci 31.12.2025	8
10.	Strategické zámery Spoločnosti v roku 2026	9
11.	Správa nezávislého audítora s úplnou účtovnou závierkou	10

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 31.12.2025):

Predstavenstvo

Ing. Ján Levický
predseda

Ing. Ján Dolniak
podpredseda

Dorota Zurbolová
člen

Dozorná rada

Ing. David Kostelník
predseda

Ing. Ľubomír Loy
podpredseda

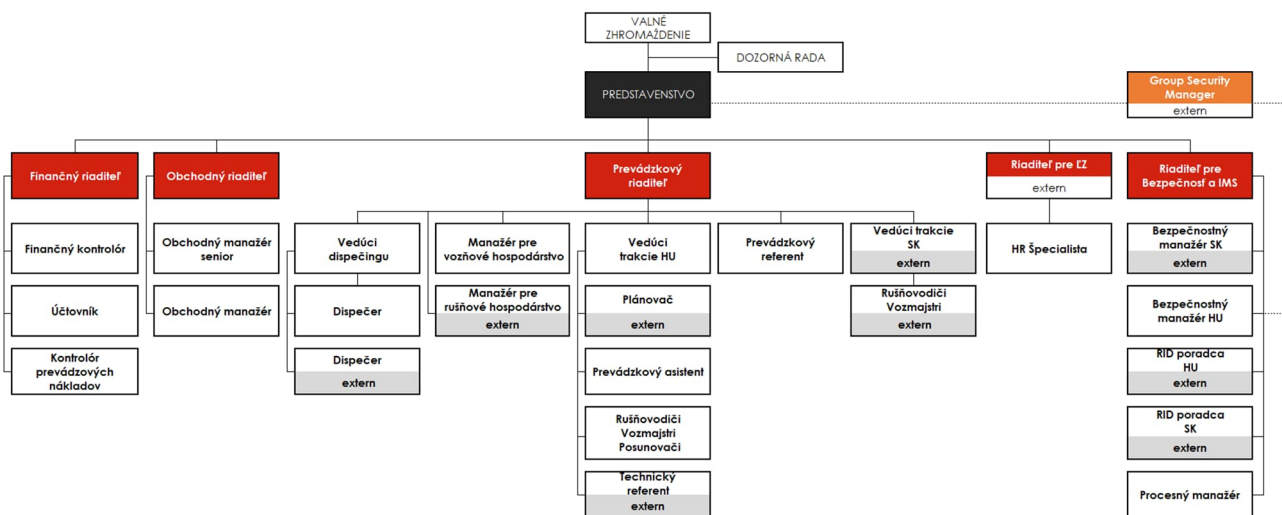
Ing. Petr Vavroš
člen

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 pohraničné prechodové stanice na železničných správach v Slovinsku, v Chorvátsku a v Rumunsku, vydané Železničnou agentúrou Európskej únie (ERA).

2. Organizačná štruktúra (stav k 31.12.2025)



Zamestnanci	2021	2022	2023	2024	2025
priemerný prepočítaný počet zamestnancov	50	51	58	60	56
celkové mzdové a sociálne náklady v EUR	1 849 343	1 849 227	2 373 608	2 544 833	2 412 533
tržby z predaja služieb / zamestnanec	162 934	249 097	210 893	184 193	173 606

3. Správa predstavenstva o výsledkoch podnikateľskej činnosti a stave majetku CENTRAL RAILWAYS a.s. za rok 2025

Oblasť rentability

Výsledok hospodárenia (v EUR)			Rozdiel	Rozdiel
	2025	2024	v EUR	v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	4 109	362 565	-358 456	-98,87
Pripočítateľné položky	402 183	716 623	-314 440	-43,88
Odpočítateľné položky	531 750	579 330	-47 580	-8,21
Upravený výsledok hospodárenia	-125 458	499 858	-625 316	-125,10
Splatná daň	4 051	104 970	-100 919	-96,14
Odložená daň	54 297	-24 043	78 340	-325,83
Výsledok hospodárenia po zdanení	-54 239	281 638	-335 877	-119,26

Za rok 2025 Spoločnosť zaznamenala celkový výsledok hospodárenia pred zdanením v hodnote 4 109 EUR, čo predstavuje v porovnaní s predchádzajúcim obdobím pokles o 358 456 EUR.

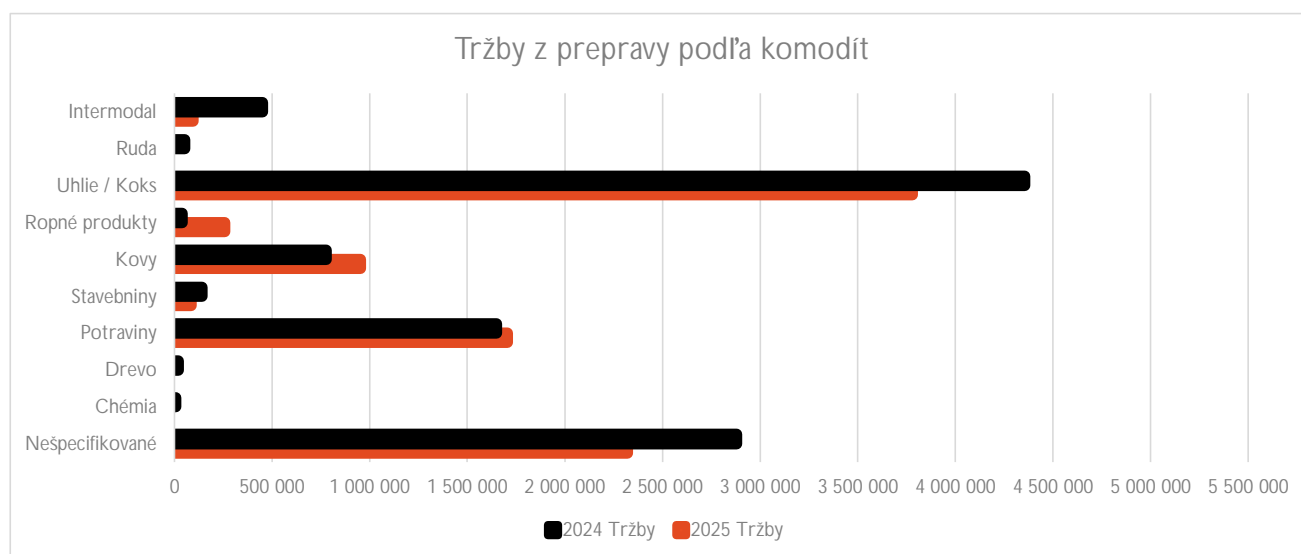
Napriek minimálnej splatnej daňovej povinnosti, vplyvom zníženia daňovej pohľadávky, hlavne zrušením nedaňových rezerv, dosiahol výsledok hospodárenia po zdanení stratu vo výške -54 239 EUR.

Výkaz ziskov a strát (skrátene) v EUR			Rozdiel	Rozdiel	
	2025	2024	v EUR	v %	
Výnosy z hospodárskej činnosti	2	9 739 622	10 989 796	-1 250 174	-11,38
Tržby z predaja služieb	5	9 721 943	10 963 184	-1 241 241	-11,32
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	8	5 601	10 400	-4 799	-46,14
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	9	12 078	16 212	-4 134	-25,50
Náklady na hospodársku činnosť	10	9 614 692	10 473 160	-858 468	-8,20
Spotreba materiálu a energie	12	82 688	94 026	-11 338	-12,06
Služby	14	6 925 355	7 594 040	-668 685	-8,81
Osobné náklady	15	2 412 533	2 544 833	-132 300	-5,20
Dane a poplatky	20	39 480	28 244	11 236	39,78
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	21	52 763	46 420	6 343	13,66
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	24	780	1 649	-869	-52,70
Opravné položky k pohládkam	25	655	1 737	-1 082	-62,29
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	26	100 438	162 211	-61 773	-38,08
VH z hospodárskej činnosti	27	124 930	516 636	-391 706	-75,82
Pridaná hodnota	28	2 713 900	3 275 118	-561 218	-17,14
VH z finančnej činnosti	55	-120 821	-154 071	33 250	-21,58
VH za účtovné obdobie pred zdanením	56	4 109	362 565	-358 456	-98,87
Daň z príjmov	57	58 348	80 927	-22 579	-27,90
VH za účtovné obdobie po zdanení	61	-54 239	281 638	-335 877	-119,26

Spoločnosť dosiahla v roku 2025 tržby z predaja služieb vo výške 9 721 943 EUR, čo v porovnaní s predchádzajúcim rokom predstavuje pokles o 1 241 241 EUR.

Prepravený objem v tonách						Rozdiel
	komodita	2025	%	2024	%	v tonách
0	Nešpecifikované	88 522	11,79	94 124	11,80	-5 603
1	Chémia			1 100	0,14	-1 100
2	Drevo			2 389	0,30	-2 388
3	Potraviny	200 115	26,65	179 448	22,50	20 667
4	Stavebniny	6 069	0,81	10 471	1,31	-4 402
5	Kovy	101 116	13,47	75 628	9,48	25 489
6	Ropné produkty	27 813	3,70	3 145	0,39	24 669
7	Uhlie / Koks	316 385	42,13	359 703	45,10	-43 318
8	Ruda			6 226	0,78	-6 226
9	Intermodal	10 900	1,45	65 421	8,20	-54 521
S P O L U		750 920		797 654		-46 734

V roku 2025 Spoločnosť prepravila 750 920 ton tovaru, čo je v porovnaní s rokom 2024 o 46 734 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 intermodalu a uhlia, ktorý bol čiastočne kompenzovaný prepravami kovov, ropných produktov a potravín.



Realizácia nižšieho objemu prepravy tovarov oproti predchádzajúcemu obdobiu sa prejavila do významne nižších nákladov na služby, ktoré klesli o 668 685 EUR, hlavne vplyvom nižších nákladov na trakčnú elektrinu o 346 878 EUR, nižších nákladov na prenájom vozňov o 122 854 EUR a nižších nákladov na maďarskú infraštruktúru o 101 633 EUR. V oblasti dodávateľských služieb sme zaznamenali nižšie náklady i za najom HDV o 276 813 EUR, vplyvom nižšieho množstva odvezeného tovaru a čiastočne aj z dôvodu nižšieho počtu prenajímaných HDV typu Vectron, ktoré boli nahradené prenájomom HDV typu Traxx za výhodnejšiu cenu.

Vyššie náklady na trakčný výkon o 157 294 EUR oproti roku 2024 sme evidovali hlavne z dôvodu využívania nakupovaného dieselového trakčného výkonu z dôvodu neplánovaného ukončenia nájmu HDV 742 prenajímateľa Ostravská dopravná spoločnosť - Cargo, a.s.

Výročná správa 2025

Zníženie priemerného prepočítaného počtu zamestnancov o 4 sa premietlo do nižších osobných nákladov spoločnosti.

Oblasť majetku a záväzkov

Strana aktív v EUR	Riadok súvahy	Stav k 31.12.2025	Stav k 31.12.2024	Rozdiel v EUR	Rozdiel v %
Spolu majetok	1	2 541 500	2 849 942	-308 442	-10,82
Neobežný majetok	2	125 568	110 161	15 407	13,99
Dlhodobý nehmotný majetok	3	11 486	15 613	-4 127	-26,43
Dlhodobý hmotný majetok	11	114 082	94 548	19 534	20,66
Obežný majetok	33	2 373 896	2 698 261	-324 365	-12,02
Zásoby	34	192	363	-171	-47,11
Dlhodobé pohľadávky	41	102 335	156 631	-54 296	-34,66
Krátkodobé pohľadávky	53	897 736	886 838	10 898	1,23
Finančné účty	71	1 373 633	1 654 429	-280 796	-16,97
Časové rozlíšenie	74	42 036	41 520	516	1,24

Celkové aktíva Spoločnosti oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu zaznamenali zníženie o 308 442 EUR. V oblasti obežného majetku bol tento pokles vyvolaný hlavne znížením stavu finančných účtov.

Strana pasív v EUR	Riadok súvahy	Stav k 31.12.2025	Stav k 31.12.2024	Rozdiel v EUR	Rozdiel v %
Spolu vlastné imanie a záväzky	79	2 541 500	2 849 942	-308 442	-10,82
Vlastné imanie	80	1 143 673	1 607 910	-464 237	-28,87
Základné imanie	81	942 000	942 000		
Ostatné kapitálové fondy	86	93 168	280 000	-186 832	-66,73
Zákonné rezervné fondy	87	162 742	134 578	28 164	20,93
VH minulých rokov	97	0	-30 306	30 306	-100,00
VH za účtovné obdobie po zdanení	100	-54 239	281 638	-335 877	-119,26
Záväzky	101	1 397 827	1 242 032	155 795	12,54
Dlhodobé záväzky	102	10 777	10 227	550	5,38
Krátkodobé záväzky	122	1 220 942	864 162	356 780	41,29
Krátkodobé rezervy	136	166 108	367 644	-201 536	-54,82
Časové rozlíšenie	141				

Na strane zdrojov bol zaznamenaný najvýraznejší pokles v stave vlastného imania vplyvom dosiahnutého VH za účtovné obdobie a znížením ostatných kapitálových fondov vyplatením akcionárom spoločnosti, pri súčasnom náraste krátkodobých záväzkov a poklese krátkodobých rezerv.

Z pohľadu dosiahnutého výsledku hospodárenia rok 2025 hodnotíme ako menej úspešný. Pri medziročnom poklese výkonov v oblasti prepraveného objemu tovaru o 47 tis. ton sme dosiahli výsledok hospodárenia po zdanení o 336 tis. EUR nižší v porovnaní s predchádzajúcim obdobím.

4. Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok končiaci 31.12.2025

Spoločnosť CENTRAL RAILWAYS a.s. dosiahla za účtovné obdobie roku 2025 stratu vo výške -54 238,81 EUR.

Predstavenstvo spoločnosti navrhuje tento výsledok vysporiadať na ťarchu neuhradenej straty minulých rokov.

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

Po 31. decembri 2025 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 2025 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 2025 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.

9. Správa dozornej rady o preskúmaní účtovníctva a účtovnej závierky CENTRAL RAILWAYS a.s. za rok končiaci 31.12.2025 a návrhu na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok končiaci 31.12.2025

Dozorná rada v zložení: predseda: Ing. David Kostelník
 podpredseda: Ing. Ľubomír Loy
 člen: Ing. Petr Vavroš

preskúmala individuálnu účtovnú závierku spoločnosti za rok končiaci 31.12.2025 predloženú predstavenstvom.

Spoločnosť účtovala v sústave podvojného účtovníctva pomocou výpočtovej techniky, s použitím účtovného softvéru VISION 32.

Dozorná rada konštatuje, že spoločnosť CRW a.s. vedie účtovnú evidenciu a zostavila účtovnú závierku v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov a v zmysle platných postupov účtovania.

Účtovné prípady sú preukázané účtovnými dokladmi. Spoločnosť k 31.12.2025 vykonala inventarizáciu majetku a záväzkov podľa platného zákona o účtovníctve.

Predložená účtovná závierka spoločnosti obsahuje súvahu zostavenú k 31.12.2025, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky.

Zobrazenie v účtovnej závierke je verné, obsah položiek účtovnej závierky zodpovedá skutočnosti a je v súlade s ustanovenými účtovnými zásadami a účtovnými metódami. Spoločnosť viedla účtovníctvo správne, úplne, preukázateľne a spôsobom zaručujúcim trvalosť účtovných záznamov.

Dozorná rada preskúmaním účtovníctva a účtovnej závierky nezistila žiadne nedostatky.

Na základe vyššie uvedených záverov z preskúmania ako aj výroku nezávislého audítora, podľa ktorého účtovná závierka CRW a.s. poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti a výsledku jej hospodárenia k 31.12.2025, dozorná rada odporúča valnému zhromaždeniu schváliť riadnu individuálnu účtovnú závierku CRW a.s. za rok končiaci 31.12.2025.

Zároveň dozorná rada odporúča schváliť aj predložený návrh na rozdelenie zisku Spoločnosti za rok 2025.

10. Strategické zámery Spoločnosti v roku 2026

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 2026 radíme:

- pokračovať v strategických prepravách uhlia z prístavu Bakar,
- rozvíjať segment prepravy automobilov (Kecskemét, Győr, Ostrihom, Žilina, Trnava + iné),
- rozšíriť komoditu „intermodálne prepravy“ o projekt prepravy návesov z Nového Sadu do Nemecka,
- rozšíriť vozňový park o nové typy HDV (Alstom Traxx , Softronic Transmontana),
- začiatkom roka 2026 dosiahnuť nové jednotné bezpečnostné osvedčenie v Maďarsku a na Slovensku s rozšírením o nevyhnutné pohraničné prechodové stanice mimo Maďarska,
- pokračovať v rozširovaní spolupráce so skupinovým dopravcom v Srbsku – Kombinovaným Prevozom, d.o.o.,
- iniciovať spoluprácu UZ formou podpísania pohraničnej zmluvy o vzájomnej spolupráci,
- rozšíriť pohraničnú spoluprácu s novým skupinovým dopravcom - CRW ADRIA, d.o.o.

11. Správa nezávislého audítora s úplnou účtovnou závierkou

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 2025, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2025 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 auditorských 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 v zmysle Medzinárodného etického kódexu pre účtovných odborníkov (vrátane Medzinárodných štandardov nezávislosti), ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov v znení schválenom Slovenskou komorou audítora (ďalej len „Etický kódex audítora“), vrátane etických požiadaviek zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, v platnom znení (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“), ktoré sa vzťahujú na audit účtovných závierok v Slovenskej republike. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky v zmysle Etického kódexu audítora a etických požiadaviek zákona o štatutárnom audite. Sme presvedčení, že auditorské 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 a vernú prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so zákonom o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

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.



**Shape the future
with confidence**

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. 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 nesprávnosti 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 nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídanie 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 iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

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 oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdiť, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.



**Shape the future
with confidence**

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2025 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.

4. júna 2026
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 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu 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 Ä B Č D É 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 5
SK NACE 4 9 . 2 0 . 0	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	do 1 2	2 0 2 5
	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1	2 0 2 4
			do 1 2	2 0 2 4

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

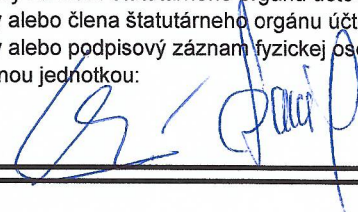
E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 9 . 0 3 . 2 0 2 6

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	Brutto - časť 1	Netto 2
				Korekcia - časť 2	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001		2 662 929	2 541 500
				121 429	2 849 942
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002		244 605	125 568
				119 037	110 161
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003		38 621	11 486
				27 135	15 613
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
	2. Softvér (013) - /073, 091A/	005		38 621	11 486
				27 135	15 613
	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		205 984	114 082
				91 902	94 548
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013			
	3. Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí (022) - /082, 092A/	014		198 284	106 382
				91 902	90 548

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		
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	7 700	7 700	4 000
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
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
			1 Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 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	2 376 288	2 373 896	
			2 392		2 698 261
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	192	192	
					363
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	192	192	
					363
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	102 335	102 335	
					156 631
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
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			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.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052	102 335	102 335	156 631
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	900 128	897 736	
			2 392		886 838
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	770 878	768 486	
			2 392		832 605
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	735 517	735 517	771 071

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	Netto 2	
			Brutto - časť 1		
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	35 361	32 969	
			2 392		61 534
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	101 130	101 130	
					28 327
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	28 120	28 120	
					25 906
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	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	1 373 633	1 373 633	1 654 429
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	100	100	355
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	1 373 533	1 373 533	1 654 074
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	42 036	42 036	41 520
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	41 547	41 547	41 520
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078	489	489	
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	2 541 500	2 849 942	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	1 143 673	1 607 910	
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	93 168	280 000	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	162 742	134 578	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	162 742	134 578	
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 účasťín (+/- 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	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098		1 024 877	
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	099		-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	-54 239	281 638	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 397 827	1 242 032	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	10 777	10 227	
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	10 777	10 227	
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
Označenie 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	1 220 942	864 162	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	912 438	537 979	
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	237 871	306 941	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	674 567	231 039	
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	154 311	178 680	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	26 675	32 805	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	127 102	114 698	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	415		
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	166 108	367 644	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	20 823	13 980	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	145 285	353 664	
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	9 721 943	10 963 184
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	9 739 622	10 989 796
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	9 721 943	10 963 184
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	5 601	10 400
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	12 078	16 212
**	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	9 614 692	10 473 160
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	82 688	94 026
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	6 925 355	7 594 040
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 412 533	2 544 833
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 057 051	2 176 243
2.	Odmeny členom orgánov spoločností a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	334 024	349 666
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	21 458	18 924
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	39 480	28 244
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	52 763	46 420
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	52 763	46 420
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	780	1 649
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	655	1 737
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	100 438	162 211
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	124 930	516 636

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
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Ozna- čenie 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	2 713 900	3 275 118
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	6 098	1 322
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	1 111	
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 111	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	4 987	1 322
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	126 919	155 393
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		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	117 661	144 830
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	9 258	10 563

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
---------------------------------------	------------	---------------------	------------	-----------------

Ozna- čenie 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	-120 821	-154 071
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	4 109	362 565
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	58 348	80 927
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	4 051	104 970
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	54 297	-24 043
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	-54 239	281 638

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 hnuteľných 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	56	60
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	59	60
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 54 674 093. Konsolidovaná účtovná závierka bude prístupná priamo v sídle spoločnosti. Konsolidovaná účtovná závierka sa ukladá do registra účtovných závierok.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2025:

Predstavenstvo (Konatelia)

Predseda: Ing. Ján Levický
 Podpredseda: Ing. Ján Dolniak
 Člen: Dorota 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 2025 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 vyhliadky.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2024 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 23. júna 2025.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2025 a 2024 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 hnutelné 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) Závazky

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	Oceniteľné 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
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 008						23 008
Prírastky		4 127						4 127
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	27 135	0	0	0	0	0	27 135
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	15 613	0	0	0	0	0	15 613
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 486	0	0	0	0	0	11 486
Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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
Oprávky								
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

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutel. veci a súbory hnutel. veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			178 156				4 000		182 156
Prírastky			62 450				6 500		68 950
Úbytky			45 122						45 122
Presuny			2 800				-2 800		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	198 284	0	0	0	7 700	0	205 984
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			87 608						87 608
Prírastky			49 416						49 416
Úbytky			45 122						45 122
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	91 902	0	0	0	0	0	91 902
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	90 548	0	0	0	4 000	0	94 548
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	106 382	0	0	0	7 700	0	114 082
Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutel. veci a súbory hnutel. veci	Pestovateľské 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
Oprávky									
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

Spoločnosť neeviduje majetok na ktorom je zriadené záložné právo.

Poistenie majetku (poznámka bod 15).

5. POHLADÁVKY

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	655			2 392
Pohľadávky spolu	1 737	655	0	0	2 392

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 735 517 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	102 335		102 335
Dlhodobé pohľadávky spolu	102 335		102 335
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15 458	19 903	35 361
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	732 637	2 880	735 517
Daňové pohľadávky a dotácie	101 130		101 130
Iné pohľadávky	28 120		28 120
Krátkodobé pohľadávky spolu	877 345	22 783	900 128

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	100	355
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	873 533	1 654 074
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	500 000	
Peniaze na ceste		
Spolu	1 373 633	1 654 429

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:	41 547	41 520
poistenie majetku	24 633	24 153
cestovné lístky - MÁV START	15 933	16 397
ostatné nevýznamné položky	981	971
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	489	
úroky z termínovaného vkladu	489	

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	281 638
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	28 164
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	10 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	30 306
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	213 169
Iné	
Spolu	281 638

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:	367 644	46 108	-59 382	-188 262	166 108
mzdy na dovolenky vrátane sociálneho poistenia	13 980	20 823		-13 980	20 823
audit	6 164	10 285	-6 164		10 285
náklady na ERA	120 000				120 000
odmeny vrátane sociálneho poistenia	48 000		-48 000		0
opravy lokomotív	100 000			-100 000	0
opravy vozňov	63 000			-63 000	0
vyúčtovanie trakčnej elektriny-GYSEV	16 500	15 000	-5 218	-11 282	15 000

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:	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
odmeny vrátane sociálneho poistenia	81 120	48 000	-81 120		48 000
opravy lokomotív	151 000	100 000	-151 000		100 000
opravy vozňov	40 000	63 000	-40 000		63 000
vratky za el.energiu	38 000		-38 000		0
vyúčtovanie trakčnej elektriny-GYSEV	0	16 500			16 500

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	10 777	10 227
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 777	10 227
Krátkodobé záväzky spolu	1 220 942	864 162
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 219 466	858 428
Záväzky po lehote splatnosti	1 476	5 734

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 237 871 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:	106	258
odpočítateľné		
zdaniteľné	106	258
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	426 500	652 372
odpočítateľné	426 500	652 372
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	24
Odložená daňová pohľadávka	102 360	156 631
Uplatnená daňová pohľadávka	-54 271	24 043
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	-54 271	24 043
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	25	
Zmena odloženého daňového záväzku	25	0
Zaučtovaná ako náklad	25	
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 102 360 EUR z titulu tvorby nedaňových rezerv, nedaňovej opravnej položky k pohľadávke a neuhradených nákladov uvedených v daňovom priznaní ako položky dočasne zvyšujúce základ dane a odložený daňový záväzok vo výške 25 EUR z rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou dlhodobého hmotného majetku.

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	10 227	10 386
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 781	2 292
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	10 000	10 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 781	12 292
Čerpanie sociálneho fondu	-11 230	-12 451
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 777	10 227

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 nájmovej zmluvy	Výška nájmu
Kancelárske priestory	doba neurčitá	29 124 EUR/rok
Lokomotívy radu 240	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	450 000 Kč/mes/lokomotíva
Lokomotívy radu Vectron	do 31.12.2025	62,00 EUR/hod/lokomotíva
Osobné vozidlo	do 01.01.2026, resp. do 31.1.2026	130 500 HUF/mes/vozidlo resp. 389 EUR/mes/vozidlo

Informácia o poisťných zmluvách

Poistený majetok	Poistná suma v EUR	Platnosť poisťnej zmluvy
Zákonné poistenie osobných vozidiel	1 050 000/vozidlo, 1 300 000/vozidlo, 2 300 000/vozidlo	doba neurčitá
Havarijné poistenie osobných vozidiel	220 081	doba neurčitá
Poistenie lokomotív	3 650 000	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	9 193 928	10 345 830			498 990	574 343
Česko		29 073			310	680
Maďarsko					18 361	10 357
Rumunsko					978	1 202
Chorvátsko					3 987	
Taliansko						1 400
Srbsko					2 880	
Írsko					1 680	
Slovínsko					130	
Nemecko					700	300
Spolu	9 193 928	10 374 903	0	0	528 015	588 281

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:	17 679	26 612
tržby z predaja dlhodobého majetku	5 601	10 400
ostatné výnosy	12 078	16 212
Finančné výnosy, z toho:	6 098	1 322
úroky z terminovaných vkladov	1 111	
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>4 987</i>	<i>1 322</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	707	442

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	9 721 943	10 963 184
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	9 721 943	10 963 184

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 925 355	7 594 040
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	16 157	6 805
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	16 157	4 275
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	6 909 198	7 587 235
cestovné	17 507	12 780
opravy a udržiavanie motorových vozidiel	4 974	16 045
trakčná elektrina - HU	1 538 951	1 885 829
prenájom lokomotív	2 093 430	2 370 243
použitie infraštruktúry - HU	1 551 224	1 652 857
pobyt a použitie vozňov	340 140	462 994
trakčný výkon	222 894	65 600
servis lokomotív v nájme	53 928	101 501
služby vozmajstra	310 619	310 722
ostatné náklady za služby	775 531	708 663
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	100 438	162 211
poistenie majetku	99 665	92 514
náhrady za poškodenie cudzieho majetku	5 972	1 816
bezpečnostné osvedčenie EÚ	-16 000	53 834
ostatné náklady	10 801	14 047
Finančné náklady, z toho:	126 919	155 393
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>117 661</i>	<i>144 830</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8 717	2 796
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>9 258</i>	<i>10 563</i>
nákladové úroky		
ostatné náklady na finančnú činnosť	9 258	10 563

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:	4 109	x	x	362 565	x	x
teoretická daň	x	986	24,00	x	76 139	21
Daňovo neuznané náklady	402 183	96 524	2 349,09	716 623	150 491	41,51
Výnosy nepodliehajúce dani	531 750	127 620	3 105,87	579 330	121 659	33,56
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Zrážková daň zaplatená v zahraničí						
Spolu	-125 458	4 051	98,59	499 858	104 970	28,95
Splatná daň z príjmov	x	4 051	98,59	x	104 970	28,95
Odložená daň z príjmov	x	54 297	1 321,42	x	-24 043	-6,63
Celková daň z príjmov	x	58 348	1 420,00	x	80 927	22,32

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.	137 442	9 398 711	738	716 677
BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s.	798 252		82 392	
Inter Cargo, SP. Z. o.o.	258			
LOKORAIL, a.s.	967 444		136 395	14 215
BUDAMAR SOUTH d.o.o. Beograd	531			
Kombinovaní prevoz d.o.o.	2 306	2 880		2 880
CRW ADRIA d.o.o.	-16 000			1 745
Slovenská plavba a prístavy a.s.				
ŽOS Vrútky a.s.				
ŽOS-EKO, s.r.o.				
Ostravská dopravní společnost - Cargo, a.s.	143 460		16 770	
NH - TRANS, SE				
BUDAMAR SOUTH, s.r.o.	5 124	27 670	1 576	

Spriaznená osoba	Bezprostredne predchádzajúce 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	

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		-186 832		93 168
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	134 578			28 164	162 742
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 024 877			-1 024 877	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 055 183			1 055 183	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	281 638	-54 239	-223 168	-58 470	-54 239
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 účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, 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
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 055 183				-1 055 183
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	292 637	281 638	-10 000	-282 637	281 638
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0

O rozdelení výsledku hospodárenia za rok 2025 vo výške -54 239 EUR rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- preúčtovanie na účet strát 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 2025 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 31.12.2025

(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 (+/-)	4 109	362 565
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	33 685	11 358
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	52 763	46 420
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 (+/-)	655	1 737
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-516	-18 050
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 111	
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 (+/-)	-4 821	-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 (+/-)	-13 285	-9 998
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	216 801	1 071 094
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	61 251	1 171 996
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	155 379	-100 757
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	171	-145
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.)	254 595	1 445 017
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	1 111	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
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.)	255 706	1 445 017
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-76 854	-160 806
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.)	178 852	1 284 211
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-65 249	-54 926
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 (+)	5 601	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 huteľného a nehmuteľného 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.)	-59 648	-44 526

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.)	-186 832	
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 (-)	-186 832	
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		
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 (-)		
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 hnutelného 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 (-)	-213 168	
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	-400 000	
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-280 796	1 239 685
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 654 429	414 744
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 373 633	1 654 429
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 (+/-)	1 373 633	1 654 429