

OV 81/2013

Účtovné závierky

Deň vydania: 26. apríla 2013

Z000786

Obchodné meno: Železnice Slovenskej republiky, Bratislava
so sídlom: Klemensova 8, 813 61 Bratislava, Slovenská republika
IČO: 31 364 501
zverejňuje neúplnú: Riadnu individuálnu účtovnú závierku zostavenú podľa medzinárodných štandardov
za obdobie: 1. 1. 2012 - 31. 12. 2012
v: tis. €

VÝKAZ O FINANČNEJ SITUÁCII

	31. decembra 2012	31. decembra 2011
AKTÍVA		
DLHODOBÉ AKTÍVA		
Dlhodobý hmotný majetok	2.889.749	2.811.402
Investície do nehnuteľností	40.430	43.385
Dlhodobý nehmotný majetok	1.454	1.704
Finančné investície	3.404	3.404
Dlhodobé pohľadávky	86.047	143.051
Dlhodobé aktíva spolu	3.021.084	3.002.946
KRÁTKODOBÉ AKTÍVA		
Zásoby	12.011	15.275
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	12.852	28.596
Ostatné pohľadávky a aktíva	40.281	77.375
Peniaze a peňažné ekvivalenty	158.184	59.730
Krátkodobé aktíva spolu	223.328	180.976
AKTÍVA CELKOM	3.244.412	3.183.922
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY		
VLASTNÉ IMANIE		
Základné imanie	760.337	760.337
Kapitálové fondy	481.257	473.508
Zákonný rezervný fond	21.121	21.121
Zisk minulých rokov	292.889	324.673
+ Zisk/ -Strata za účtovné obdobie	15.643	-31.784
Akumulovaný zisk	308.532	292.889
Vlastné imanie spolu	1.571.247	1.547.855
DLHODOBÉ ZÁVÄZKY		
Úvery	166.602	58.121
Štátne dotácie a dotácie EÚ	1.183.164	1.111.355
Rezervy	74.348	69.207
Odložený daňový záväzok	695	0
Ostatné dlhodobé záväzky	12.966	20.547
Dlhodobé záväzky spolu	1.437.775	1.259.230
KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY		
Krátkodobé úvery vrátane krátkod. časti dlhodob. úverov	33.721	153.518
Krátkodobá časť štátnych dotácií a dotácií EÚ	56.650	36.717
Krátkodobé záväzky z obchodného styku	110.540	151.288
Záväzky voči verejnoprávnym inštitúciám	8.360	7.957
Ostatné záväzky	23.196	23.179
Rezervy	2.923	4.178
Krátkodobé záväzky spolu	235.390	376.837
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY CELKOM	3.244.412	3.183.922

VÝKAZ KOMPLEXNÉHO VÝSLEDKU

	31. decembra 2012	31. decembra 2011
VÝNOSY		
Poplatky za prístup k železničnej infraštruktúre	89.033	95.561
Predaj doplnkových služieb železničnej infraštruktúry	10.642	15.169
Dotácie na prevádzkovanie železničnej infraštruktúry	275.333	267.918
Predaj trakčnej energie	70.027	60.460
Predaj netrakčnej energie	5.288	5.188
Predaj výkonov v oblasti informatiky	3.554	3.476
Predaj telekomunikačných služieb	3.453	3.516
Výnosy z investícií do nehnuteľností	8.432	8.631
Predaj ostatných služieb	10.536	11.653
Aktivácia	9.006	5.769
Ostatné výnosy	5.879	3.444
Výnosy spolu	491.183	480.785
PREVÁDZKOVÉ NÁKLADY		
Materiál a suroviny	-30.939	-22.470
Nákup trakčnej energie	-71.573	-66.784
Nákup netrakčnej energie	-8.909	-12.823
Nákup ostatnej energie	-8.561	-6.753
Opravy a udržiavanie	-20.858	-18.310
Prijaté služby	-23.532	-26.851
Osobné náklady	-210.439	-217.177
Odpisy a amortizácia	-150.514	-134.976
Rozpustenie dotácie k dlhodobému majetku	69.857	41.191
Ostatné prevádzkové náklady netto	-13.400	-39.875
Prevádzkové náklady spolu	-468.868	-504.828
+ ZISK / -STRATA Z PREVÁDZKOVÝCH ČINNOSTÍ	22.315	-24.043
FINANČNÉ NÁKLADY / VÝNOSY		
Úroky z úverov	-5.068	-6.768
Ostatné finančné náklady / výnosy	-829	-900
Finančné náklady spolu	-5.897	-7.668
+ ZISK / - STRATA ZA OBDOBIE pred zdanením	16.418	-31.711
Daň z príjmov splatná	-80	-73
Daň z príjmov odložená	-695	0
+ ZISK / - STRATA ZA OBDOBIE po zdanení	15.643	-31.784

Informácie podľa § 21 ods. 2 zákona o účtovníctve:

Správa audítora obsahuje: Nepodmienený názor audítora

Skutočnosti, ktoré nemali vplyv na vyjadrenie názoru audítora uvedeného v správe, ale ktoré chcel audítor zdôrazniť:

Ako je uvedené v časti 1. Poznámok k účtovnej závierke, schopnosť Spoločnosti pokračovať vo svojej činnosti podľa zásady nepretržitého trvania spoločnosti a plniť svoj investičný program a ostatné prevádzkové a finančné záväzky ostáva závislá od nepretržitej pomoci od štátu vo forme kapitálových a prevádzkových dotácií. Ako je uvedené v časti 3. Poznámok k účtovnej závierke, Spoločnosť vypracovala odborný odhad, ktorý zodpovedá budúcim nákladom na odstránenie ekologickej záťaže, najmä kontaminácie pôdy a podzemných vôd, a to hlavne v najvýznamnejších lokalitách z pohľadu ekologického zaťaženia ako sú Čierna nad Tisou a Bratislava - Východné. Hoci tieto odhady sú založené na najlepšom poznaní aktuálnych udalostí a postupov, skutočné výsledky sa môžu od týchto odhadov líšiť. Načasovanie týchto peňažných tokov zároveň odzrkadľuje súčasné zhodnotenie priorít vedením, technologické zabezpečenie a neodkladnosť plnenia takýchto povinností. Ako je uvedené v časti 5. Poznámok k účtovnej závierke, Spoločnosť je vystavená významnému kreditnému riziku individuálneho zmluvného partnera, keďže 43,86 % pohľadávok k 31. decembru 2012 (k 31. decembru 2011: 32,47 %) je voči dvom najvýznamnejším odberateľom - Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a. s. Bratislava a Železničná spoločnosť Slovensko, a. s. Bratislava, ktorí zároveň predstavujú spriaznené osoby, ako je uvedené v časti 33. Poznámok. Ako je uvedené v časti 10. a 13. Poznámok, v pohľadávkach voči štátu je vykázaná pohľadávka za straty zo Zmluvy o prevádzkovaní železničnej

infraštruktúry za rok 2011 vo výške 73 753 tis. EUR a nárok na investičnú dotáciu k schváleným investičným faktúram z fondov EÚ. Celkovo sa dlhodobé pohľadávky znížili z dôvodu úhrady pohľadávky za straty zo Zmluvy o prevádzkovaní dráhy za minulé obdobia vo výške 75 988 tis. EUR. Ostatné pohľadávky sa celkovo znížili najmä z dôvodu úhrady pohľadávky voči štátu za straty zo Zmluvy o prevádzkovaní železničnej infraštruktúry vo výške 28 983 tis. EUR.

Internetová adresa, na ktorej je účtovná závierka zverejnená podľa § 21 ods. 5 zákona o účtovníctve:

www.zsr.sk