

Poznámky k účtovnej závierke Convey, a.s. 2014**A) Informácie o účtovnej jednotke****a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, zostavujúcej účtovnú závierku:****CONVEY A.S.**

Vysoká 16

811 06 Bratislava

Dátum založenia: 6.6.2006

Dátum zápisu do obchodného registra: 30.6.2006

IČO: 36 616 150

Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I.

Oddiel: S. a., vložka č. 3914/B

b) Hlavné činnosti spoločnosti

- Kúpa tovaru na účely predaja v rozsahu voľnej živnosti - maloobchod
- Kúpa tovaru na účely predaja v rozsahu voľnej živnosti - veľkoobchod
- Prenájom strojov, prístrojov, zariadení a dopravných prostriedkov
- Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti

c) Údaje o zamestnancoch

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2014	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

d) Dôvod pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zák. č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014.

e) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo účtovnú závierku za rok 2013 dňa 12.12.2014, rozhodlo preúčtovaní zisku dosiahnutého v roku 2013 vo výške 2 148 130 EUR na nerozdelený zisk minulých rokov.

Poznámky k účtovnej závierke Convey, a.s. 2014**f) Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie spoločnosti dňa 12.12.2014 schválilo Ing. Máriu Samekovú ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014.

B) Informácie o účtovných metódach a účtovných zásadách**a) Východisko pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou aplikované konzistentne.

b) Spôsoby ocenenia zložiek majetku a záväzkov:

- **nakupovaný dlhodobý hmotný a nehmotný majetok** obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, inštalácia, montáž a pod.) V roku 2014 nebol obstaraný žiaden nehmotný a hmotný majetok vlastnou činnosťou. Účtovná jednotka oceňuje majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci vo výške istiny, kúpnej ceny a nákladov súvisiacich s obstaraním takéhoto majetku
- **nakupované zásoby** sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, provízie, poistné, clo a pod.). Drobný hmotný majetok v obstarávacej cene do 1 700 EUR, s dobou užitia dlhšou ako jeden rok považuje spoločnosť za zásoby. Drobný hmotný majetok, technické zhodnotenie dlhodobého majetku do 1 700 EUR a režijný materiál účtuje spoločnosť priamo do nákladov pri jeho obstaraní na účet 501.
- **pohľadávky** sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky (opravné položky k pohládkam).
- **peňažné prostriedky a ceniny** sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- **časové rozlíšenie na strane aktív** sa oceňuje menovitou hodnotou, náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- **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.
- **záväzky** pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- **časové rozlíšenie na strane pasív** sa oceňuje menovitou hodnotou, výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. V porovnaní s rokom 2013 v roku 2014 spoločnosť časovo nerozlišovala poistenie platené v leasingových splátkach vopred, vzťahujúce sa na obdobie december 2014 až január 2015.
- účtovná jednotka účtuje o **splatnej dani z príjmov** vypočítanej zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej zákonom o daniach z príjmov (22%). Účtovná jednotka účtuje aj o **odloženej dani z príjmov**. Odložené dane sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou a na možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložené dane sú zaúčtované vo výške sadzby dane platnej pre rok 2015 (22%).
- **majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene** sa prepočítavajú na slovenskú menu Euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu Euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu Euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu Euro už neprepočítavajú.

Poznámky k účtovnej závierke Convey, a.s. 2014

Pri nákupe a predaji cudzej meny sa používa kurz, za ktorý bola cudzia mena nakúpená, resp. predaná, t.j. kurz komerčnej banky.

c) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok a metódy odpisovania

Odpisový plán spoločnosti bol stanovený internou smernicou. Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádza z požiadavky zákona o účtovníctve.

Majetok obstaraný formou finančného leasingu – železničné vozne sa účtovne odpisujú 12 rokov, t.j. 144 mesiacov, počnúc mesiacom, v ktorom bol vozeň uvedený do užívania. Daňovo sa tento majetok odpisuje po dobu trvania leasingu, t.j. 96 resp. 87 mesiacov rovnomerne podľa § 26 odst.8 Zákona o dani z príjmov.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - železničné vozne sa účtovne odpisuje 12 rokov, t.j. 144 mesiacov počnúc mesiacom, v ktorom bol vozeň uvedený do užívania. Daňovo sa tento majetok odpisuje rovnomerným spôsobom podľa § 27 Zákona o dani z príjmov č. 595/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov v 3. odpisovej skupine t.j. 12 rokov.

Dlhodobý hmotný majetok uvedený do užívania do 28.2.2009, ktorého ocenenie je nižšie ako 1 700 EUR sa v súlade s prechodným ustanovením postupov účtovania považuje za dlhodobý majetok. Tento majetok spoločnosť odpisuje 6 rokov počnúc mesiacom, v ktorom bol vozeň uvedený do užívania. Daňovo bol tento majetok v súlade so zákonom o dani z príjmov odpísaný jednorázovo.

C) Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy**a) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkách na strane 4 a 5.

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku

Účtovná jednotka má hmotný dlhodobý majetok – dopravné prostriedky – železničné vozne poistené na základe zmluvy:

Kooperatíva – železničné vozne rady 3206x a EAS - havarijné poistenie pre rok 2014 vo výške 12 214 EUR.
Tatra leasing – železničné vozne rady 3207x - havarijné poistenie vagónov rok 2014 vo výške 23 462 EUR.
Allianz – Slovenská poisťovňa - poistenie zodpovednosti za škodu pre rok 2014 vo výške 11 145 EUR.
Tatra leasing – železničné vozne rady 3108x - havarijné poistenie vagónov rok 2014 vo výške 17 328 EUR.
Uniq – poistenie osobných vagónov - havarijné poistenie vagónov pre rok 2014 vo výške 4 104 EUR.

c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

K 31.12.2014 spoločnosť nemá zriadené žiadne záložné právo k dlhodobému hmotnému majetku.

Poznámky k účtovnej závierke Convey, a.s. 2014

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	21 494 219	0	0	0	0	0	21 494 219
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	1 131 166	0	0	0	0	0	1 131 166
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	20 363 053	0	0	0	0	0	20 363 053
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	10 026 059	0	0	0	0	0	10 026 059
Prírastky	0	0	2 652 097	0	0	0	0	0	2 652 097
Úbytky	0	0	1 131 166	0	0	0	0	0	1 131 166
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	11 546 990	0	0	0	0	0	11 546 990
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	11 468 160	0	0	0	0	0	11 468 160
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	8 816 063	0	0	0	0	0	8 816 063

Poznámky k účtovnej závierke Convey, a.s. 2014

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	21 494 219	0	0	0	0	0	21 494 219
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	21 494 219	0	0	0	0	0	21 494 219
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	8 217 379	0	0	0	0	0	8 217 379
Prírastky	0	0	1 808 680	0	0	0	0	0	1 808 680
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	10 026 059	0	0	0	0	0	10 026 059
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	13 276 840	0	0	0	0	0	13 276 840
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	11 468 160	0	0	0	0	0	11 468 160

Poznámky k účtovnej závierke Convey, a.s. 2014**d) Dlhodobý finančný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkách na str. 7 a 8.

V roku 2014 spoločnosť predala všetky akcie spoločnosti Translog a.s. K 31.12.2014 spoločnosť nevlastní žiaden dlhodobý finančný majetok.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 pripadajúca na obchodný podiel v dcérskej spoločnosti:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
Translog, a.s. Levice	51	51	924 692	177 674	12 750
Dlhodobý finančný majetok spolu					12 750

Poznámky k účtovnej závierke Convey, a.s. 2014

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2014

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 750	0	0	0	0	0	0	0	12 750
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	12 750	0	0	0	0	0	0	0	12 750
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 750	0	0	0	0	0	0	0	12 750
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky k účtovnej závierke Convey, a.s. 2014

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2013

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 750	0	0	0	0	0	0	0	12 750
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	12 750	0	0	0	0	0	0	0	12 750
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 750	0	0	0	0	0	0	0	12 750
Stav na konci účtovného obdobia	12 750	0	0	0	0	0	0	0	12 750

Poznámky k účtovnej závierke Convey, a.s. 2014

e) Informácia o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)					Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia
	Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e		f
Pohľadávky z obchodného styku	416 595	0	0	0		416 595
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0		0
Iné pohľadávky	40 622	18 660	0	40 622		18 660
Pohľadávky spolu	457 217	18 660	0	40 622		435 255

Poznámky k účtovnej závierke Convey, a.s. 2014

Veková štruktúra pohľadávok za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 140 197	165 115	1 305 312
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	421 582	0	421 582
Iné pohľadávky	18 660	0	18 660
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 580 439	165 115	1 745 554

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 535 250	0	1 535 250
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	146 500	0	146 500
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	17 076	0	17 076
Iné pohľadávky	223 822	0	223 822
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 922 648	0	1 922 648

Poznámky k účtovnej závierke Convey, a.s. 2014**f) Záložné právo k pohľadávkam**

Spoločnosť zriadila záložné právo k pohľadávkam vrátane príslušenstva, ktoré vznikli, alebo vzniknú v súvislosti so zmluvou o nájme nákladných vozňov medzi CONVEY a.s. a Železničnou spoločnosťou Cargo Slovakia, a.s.:

1. Záložnou zmluvou č. 32060309 z 5.10.2006 v prospech spoločnosti Tatra - leasing, a.s., s maximálnou hodnotou istiny 5 007 850 EUR - LZ 32060309 až 32060408 – predmetom leasingu sú 100 ks nákladných vozňov Eanos 56.sk.
2. Záložnou zmluvou č. 32070111 z 25.1.2007 v prospech spoločnosti Tatra - leasing, a.s., s maximálnou hodnotou istiny 5 993 525 EUR - LZ 32070111 až 32070210 – predmetom leasingu sú 100 ks nákladných vozňov Eanos 56.sk.
3. Záložnou zmluvou č. 32070211 z 25.1.2007 v prospech spoločnosti Tatra - leasing, a.s., s maximálnou hodnotou istiny 5 993 525 EUR - LZ 32070211 až 32070310 predmetom leasingu sú 100 ks nápravových vysokostenných otvorených nákladných vozňov Eamos.
4. Záložnou zmluvou č. 31080346 z 2.6.2008 v prospech spoločnosti Tatra - leasing, a.s., s maximálnou hodnotou istiny 8 874 652 Eur - LZ 31080346 až 31080745 predmetom leasingu sú 400 ks 2-nápravových otvorených kontajnerových nákladných vozňov LGS typ 9-112.06.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	888 717

g) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať (ide o bežné účty).

Položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	34 129	26 142
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 160 451	2 417 956
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 194 580	2 444 098

Poznámky k účtovnej závierke Convey, a.s. 2014

h) Časové rozlíšenie na strane aktív

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 532	13 183
Poistenie dlhodobého majetku	387	2 038
Poistenie zodpovednosti za škodu	11 145	11 145
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	<u>11 532</u>	<u>13 183</u>

D) Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti je vo výške 33 200 EUR, 100 kusov kmeňových akcií listinných na meno v nominálnej hodnote 332 EUR za na 1 akciu. Spoločnosť nevykazuje upísané imanie nezapísané v obchodnom registri.

Názov položky	2013
Účtovný zisk	2 148 130
Rozdelenie účtovného zisku	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 148 130
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	<u>2 148 130</u>

V roku 2014 pripadá na jednu akciu zisk vo výške 7 738,27 EUR.

V roku 2013 pripadá na jednu akciu zisk vo výške 21 481,30 EUR.

Údaje o pohybe vo vlastnom imaní sú uvedené v časti L).

Poznámky k účtovnej závierke Convey, a.s. 2014

b) Údaje o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	9 200	9 390	9 200	0	9 390
Rezerva na overenie a zostavenie účtovnej závierky	9 200	9 200	9 200	0	9 200
Rezerva na nevyčerpané dovolenky		190			190

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	9 200	9 200	9 200	0	9 200
Rezerva na overenie a zostavenie účtovnej závierky	9 200	9 200	9 200	0	9 200

Rezervy tvorené k 31.12.2014 budú použité v účtovnom období roka 2015.

Rezervy tvorené k 31.12.2013 boli použité v účtovnom období roka 2014.

c) Prehľad o výške záväzkov, lehotách splatnosti a zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dlhodobé záväzky spolu	1 631 317	2 705 944
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 631 317	2 705 944
Krátkodobé záväzky spolu	1 663 692	2 636 730
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 662 589	2 636 730
Záväzky po lehote splatnosti	1 103	

Poznámky k účtovnej závierke Convey, a.s. 2014**d) Závazky zabezpečené záložným právom a inou formou zabezpečenia**

1. Zabezpečenie záväzku z leasingovej zmluvy 32060309-408 (Tatra leasing a.s.) do výšky 5 007 850 EUR záložnou zmluvou č. 32060309 z 5.10.2006. Predmetom záložného práva sú pohľadávky vznikajúce v súvislosti s nájomnou zmluvou so Železničnou spoločnosťou Cargo Slovakia a.s.. Záväzok je zabezpečený aj bianko zmenkami v celkovom počte 100 ks na základe zmluvy o použití bianko zmenky č. 32060309/1.
2. Zabezpečenie záväzku z leasingovej zmluvy 32070111-210 (Tatra leasing a.s.) do výšky 5 993 525 EUR záložnou zmluvou č. 32070111 zo dňa 25.1.2007. Predmetom záložného práva sú pohľadávky vznikajúce v súvislosti s nájomnou zmluvou so Železničnou spoločnosťou Cargo Slovakia a.s.. Záväzok je zabezpečený aj bianko zmenkami v celkovom počte 100 ks na základe zmluvy o použití bianko zmenky č. 32070111/1.
3. Zabezpečenie záväzku z leasingovej zmluvy 32070211-310 (Tatra leasing a.s.) do výšky 5 993 525 EUR záložnou zmluvou č. 32070211 zo dňa 25.1.2007. Predmetom záložného práva sú pohľadávky vznikajúce v súvislosti s nájomnou zmluvou so Železničnou spoločnosťou Cargo Slovakia a.s.. Záväzok je zabezpečený aj bianko zmenkami v celkovom počte 100 ks na základe zmluvy o použití bianko zmenky č. 32070211.
4. Zabezpečenie záväzku z leasingovej zmluvy 31080346-745 vo výške 8 874 652 EUR záložnou zmluvou č. 31080346 z 2.6.2008 v prospech spoločnosti Tatra - leasing, a.s.. Predmetom záložného práva sú pohľadávky vznikajúce v súvislosti s nájomnou zmluvou so Železničnou spoločnosťou Cargo Slovakia a.s.. Záväzok je zabezpečený aj bianko zmenkami v celkovom počte 400 ks na základe zmluvy o použití bianko zmenky č. 31080346/1.

Poznámky k účtovnej závierke Convey, a.s. 2014

e) **Odložený daňový záväzok**

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	5 909 289	4 699 247
– zdaniteľné	0	-416 595
	5 909 289	5 115 842
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné		
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 300 044	1 033 834
Zmena odloženého daňového záväzku	266 209	55 556
Zaúčtovaná ako náklad	266 209	55 556
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

K 31.12.2014 bol doúčtovaný záväzok vo výške 266 209 EUR (z titulu rozdielu zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku a vytvorenej daňovej opravnej položky k pohľadávke z titulu pôžičky, ktorá v budúcich zdaňovacích obdobiach bude daňovo neuznaná). Zostatok účtu odložených daní predstavuje záväzok vo výške 1 300 044 EUR.

f) **Sociálny fond**

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	29	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	29	0
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	29	0

Poznámky k účtovnej závierke Convey, a.s. 2014

g) Informácie o pôžičkách

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v eurách k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé pôžičky						
Akcionári	EUR	0	5 dní od výzvy	129 257	215 429	129 257
Krátkodobé pôžičky spolu				<u>129 257</u>	<u>215 429</u>	<u>129 257</u>

h) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu u nájomcu

	31. 12. 2014			31. 12. 2013		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	b	c	d
Istina	1 339 307	331 244		1 632 798	1 672 110	
Finančný náklad	57 975	6 556		119 260	118 415	
Spolu	<u>1 397 282</u>	<u>337 800</u>	<u>0</u>	<u>1 752 058</u>	<u>1 790 525</u>	<u>0</u>

E) Informácie o výnosoch

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade

Oblasť odbytu a	Prenájom vozňov		Spolu	
	2014 b	2013 b	2014	2013
Slovenská republika	3 741 081	5 302 319	3 741 081	5 302 319
Česká republika	38 740	224 328	38 740	224 328
Spolu	<u>3 779 821</u>	<u>5 526 647</u>	<u>3 779 821</u>	<u>5 526 647</u>

Poznámky k účtovnej závierke Convey, a.s. 2014

a) Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2014	2013
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	910 446	434 226
Tržby z predaja dlhodobého majetku	880 000	
Výnosy z postúpených pohľadávok		416 595
Zmluvné pokuty	30 446	17 615
Ostatné	0	16
Finančné výnosy, z toho:	12 920	525
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>357</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>12 920</i>	<i>168</i>
Prijaté úroky	170	168
Tržby z predaja CP	12 750	0

b) Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3 779 821	5 526 647
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	3 779 821	5 526 647

Poznámky k účtovnej závierke Convey, a.s. 2014

F) Informácie o nákladoch

a) Náklady z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o nákladoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2014	2013
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	7 000	7 000
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	7 000	7 000
Iné uistovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	631 813	208 164
Oprava a údržba železničných vozňov	466 502	152 144
Vedenie účtovníctva	29 000	29 000
Ostatné poradenstvo	17 940	26 400
Reklama	100 000	0
Právne služby	1 588	250
Certifikácia	8 000	0
Ostatné	8 783	370
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 767 755	2 755 191
Spotreba materiálu	12 687	1 075
Osobné náklady	13 393	1 438
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	1 737 543	1 808 680
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	914 553	
Odpis postúpenej pohľadávky	0	416 595
Zmluvné pokuty	199	1 417
Tvorba opravnej položky k pohľadávkam	18 660	457 217
Iné (vrátane poistenia majetku)	70 720	68 769
Finančné náklady, z toho:	181 750	250 169
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>30</i>	<i>10</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>181 720</i>	<i>250 159</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	140 980	248 537
Bankové poplatky	27 990	1 622
Predané CP	12 750	0

G) Informácie o daniach z príjmov

a) Odložená daň z príjmov

V bežnom účtovnom období bola ako náklad zaúčtovaná odložená daň z príjmov vo výške 266 209 EUR.

V roku 2013 bola ako náklad zaúčtovaná odložená daň z príjmov vo výške 55 556 EUR.

Bližšie k účtovaniu odložených daní vid' bod D. e) poznámok.

Poznámky k účtovnej závierke Convey, a.s. 2014

b) Splatná daň z príjmov a jej vzťah s odloženou daňou

Názov položky	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 114 869		100,00 %	2 740 875		100,00 %
teoretická daň		245 271	22,00 %		630 401	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	20 111	4 424	0,40 %	457 217	105 160	3,84 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-812 456	-178 740	-16,03 %	-862 630	-198 405	-7,24 %
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	17 651	3 878	0,35 %	168	32	0,00 %
Spolu	340 175	74 833	6,71 %	2 335 630	537 188	19,60 %
Splatná daň z príjmov		74 833	6,71 %		537 188	19,60 %
Odložená daň z príjmov		266 209	23,88 %		55 556	2,03 %
Celková daň z príjmov		341 042	30,59 %		592 744	21,63 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	4 166
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-51 158
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky k účtovnej závierke Convey, a.s. 2014**H) Prijmy a výhody členov štatutárnych orgánov**

Členom orgánov spoločnosti neboli v rokoch 2014 a 2013 vyplatené žiadne odmeny. Taktiež im neboli poskytnuté žiadne nepeňažné prijmy, žiadne úvery ani peňažné resp. nepeňažné preddavky.

K) Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

V spoločnosť po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nenastali žiadne transakcie, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili verné zobrazenie skutočností, ktoré sa vykazujú v účtovnej závierke.

Vo roku 2015 spoločnosť predala 118 kusov vozňov typu UAE.

L) Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2014)				
	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do obchodného registra	33 200	0	0	0	33 200
Základné imanie nezapísané do obchodného registra	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	6 640	0	0	0	6 640
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 863 778	0	2 797 500	2 148 130	7 214 408
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	2 148 130	773 827	0	-2 148 130	773 827
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Spolu	10 051 748	773 827	2 797 500	0	8 028 075

V roku 2014 valné zhromaždenie rozhodlo preúčtovaní zisku dosiahnutého v roku 2013 vo výške 2 148 130 EUR na nerozdelený zisk minulých rokov.

O naložení s výsledkom hospodárenia za rok 2014 vo výške 773 827 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je preúčtovať zisk na účet nerozdelených ziskov minulých rokov.

Poznámky k účtovnej závierke Convey, a.s. 2014

M) Dopĺňujúce údaje k prehľadu peňažných tokov

Spoločnosť považuje za peňažné prostriedky peňažné hotovosti, ceniny a peňažné prostriedky na bankových účtoch. Spoločnosť neeviduje žiadne peňažné ekvivalenty. Sumy peňažných prostriedkov na začiatku a konci účtovného obdobia vykázané v súvahe sú zhodné so sumami vykazovanými v prehľade peňažných tokov. Spoločnosť použila pre vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prehľad zložiek peňažných prostriedkov

Zložky peňažných prostriedkov v súvahe	k 31.12.2014	k 31.12.2013
- peniaze	34 129	26 142
- ceniny		
- účty v bankách	1 160 451	2 417 956
Peňažné prostriedky v prehľade o peňažných tokoch	1 194 580	2 444 098

Poznámky k účtovnej závierke Convey, a.s. 2014

Názov položky	Skutočnosť v EUR	
	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 114 869	2 740 874
Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 897 512	2 934 410
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 737 543	1 808 680
Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení fyzickou likvidáciou (+)		
Výsledok z predaja dlhodobého majetku zisk/strata (-/+)	34 553	-
Zmena stavu rezerv (+/-)	190	
Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(21 962)	457 217
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	6 377	3 549
Úroky účtované do nákladov (+)	140 980	248 537
Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov, napr. nerealizované kurzové rozdiely (+/-)	-	416 595
Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	606 348	(633 954)
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	580 459	(661 924)
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	25 889	27 970
Zmena stavu zásob (-/+)		
Zmena stavu krátk. fin. majetku (-/+)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	3 618 729	5 041 330
Prijaté úroky (+)	170	168
Platené úroky (-)	(145 706)	(252 061)
Príjmy z dividend (+)		
Výdavky na dividendy (-)	(2 797 500)	(1 305 000)
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-)	675 693	3 484 437
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(478 198)	(689 599)
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	197 495	2 794 838
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Príjmy (+) a výdavky (-) na poskytnuté dlhodobé pôžičky tretím osobám		
Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých inej účt. jednotke, ktorá je súčasťou		
Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté inej tretím osobám (-)		
Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých tretím osobám (-)		
Prijaté úroky (+)		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(1 447 013)	(3 442 792)
Výdavky (-) na úhradu záväzkov z použ. majetku, kt. je pred. zmluvy o kúpe prenajatej veci		
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 (+)	-	
Výdavky (-) na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky	-	(56 323)
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-	(56 323)
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)	(1 249 518)	878 838
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 444 098	1 565 260
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, neupravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 194 580	2 444 098
Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 194 580	2 444 098