

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti, dátum jej založenia a vzniku**

Obchodné meno: CENTRAL RAILWAYS a.s.
 Sídlo: Krivá 21, 040 01 Košice
 IČO: 44 907 893
 DIČ: 2022880200

Akciová spoločnosť CENTRAL RAILWAYS a.s. bola založená zakladateľskou listinou dňa 24.06.2009 a do obchodného registra bola zapísaná 8.9.2009. (Obchodný register Okresného súdu Košice I., oddiel Sa, vložka č. 1551/V.)

2. Hlavné činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri

- reklamné a marketingové služby
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- optimalizácia dopravných ciest - logistika
- prenájom hnutelných vecí
- poskytovanie dopravných služieb na železničných dráhach
- zasielateľstvo

3. Počet zamestnancov

Počet zamestnancov a porovnanie s minulým obdobím je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	36	32
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	36	35
počet vedúcich zamestnancov	4	4

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti CENTRAL RAILWAYS a.s. k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti CENTRAL RAILWAYS a.s. k 31. decembru 2013 bola schválená na Valnom zhromaždení konanom dňa 01.10.2014 v Košiciach.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti CENTRAL RAILWAYS a.s. k 31. decembru 2013 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 26.6.2014 a 15.12.2014

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 13. novembra 2014 schválilo spoločnosť SPOLAUDIT, s.r.o., ul. Slovenských partizánov 1131/51, 017 01 Považská Bystrica ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti BUDAMAR LOGISTICS a.s.. Konsolidovaná účtovná závierka je k dispozícii v sídle spoločnosti BUDAMAR LOGISTICS a.s., Horárska 12, 821 09 Bratislava, (IČO: 357 36 046, Registrácia: Obchodný register Okresného súdu Bratislava., vložka číslo: 3067/B, oddiel: Sa)

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej jednotky

Účtovná závierka za rok 2014 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. V účtovnom období 2014 Spoločnosť vykonala nasledovné opravy významných chýb minulých účtovných období:

- odložená daň z titulu rozdielu účtovnej a daňovej zostatkovej ceny dlhodobého majetku v sume 116 tis. eur
- poplatky RIV v sume 23 tis. eur
- odúčtovanie DPH z dražby majetku v sume 12 tis. eur

b) Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t.j. v eurách. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím.

c) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

c1) Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné).

Ocenenie majetku sa upravuje pri znížení úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného a hmotného majetku zistené inventarizáciou tvorbou opravnej položky. Vo vykazovanom účtovnom období opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku neboli tvorené.

Spoločnosť eviduje majetok v nasledujúcom členení:

A. Hmotný majetok

- ktorého obstarávacia cena je nižšia alebo sa rovná 1700,- EUR spoločnosť účtuje pri obstaraní do nákladov,
- dlhodobý hmotný majetok v obstarávacej cene nad 1700,- EUR, spoločnosť eviduje na účtoch dlhodobého hmotného majetku a odpisuje podľa odpisovaného plánu.

B. Nehmotný majetok

- ktorého obstarávacia cena je nižšia alebo sa rovná 2400,- EUR spoločnosť účtuje pri obstaraní do nákladov,
- majetok s obstarávacou cenou vyššou ako 2400,- EUR spoločnosť nemá.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc nasledujúcim mesiacom od zaradenia majetku do používania na základe stanoveného individuálneho odpisového plánu.

Odpisový plán dlhodobého majetku:

Druh majetku	Predpokl. doba použitia	Sadzba odpisov v %	Metóda odpisovania
Dopravné prostriedky	4 roky	25	lineárna
Hnacie dráhové vozidla	7,5 a 20 rokov	13,3 a 5	lineárna
Nákladné vozne	7,5 a 18 rokov	13,3 a 5,56	lineárna

c2) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, zľavy a pod). Výdaj zo skladu sa oceňuje metódou FIFO.

c3) Pohľadávky

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.

c4) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

c5) Časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Spoločnosť neeviduje príjmy budúcich období.

c6) Záväzky a rezervy

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania na základe zásady opatrnosti a verného zobrazenia majetku a záväzkov v účtovníctve. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku, alebo podľa odborného posúdenia účtovnou jednotkou. Spoločnosť pri tvorbe rezerv postupuje podľa interných zásad tvorby a čerpania rezerv.

c7) Časové rozlíšenie na strane pasív

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

c8) Majetok obstaraný formou leasingu

Akciová spoločnosť obstarala majetok – hnacie dráhové vozidlá a vagóny - formou finančného prenájmu. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je 87 až 90 mesiacov t.zn., že sú dodržané podmienky podľa daňových predpisov. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

c9) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

c10) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto 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 už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

c11) 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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Spoločnosť v priebehu roka 2014 neobstarala dlhodobý nehmotný majetok.

V sledovanom období bol obstaraný dlhodobý hmotný majetok – hnacie dráhové vozidlo – formou finančného prenájmu a z vlastných prostriedkov sa zabezpečila rádiostanica k uvedenému majetku .

K 31.12.2014 majetok nebol vyradený.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd v spoločnosti Kooperatíva poisťovňa a.s. Poistné plnenie za rok 2014 bolo v sume 26 726 eur. Za rok 2013 poistné plnenie nebolo.

Spoločnosť za dlhodobý majetok obstaraný formou finančného prenájmu ručí blankozmenkami.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je v nižšie uvedených tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4 990 250				221 380		5 211 630
Prírastky			301 169						301 169
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			5 291 419				221 380		5 512 799
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			400 208						400 208
Prírastky			438 937						438 937
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			839 145						839 145
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4 590 042				221 380		4 811 422
Stav na konci účtovného obdobia			4 452 274				221 380		4 673 654

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatk u účtovného obdobia			4 368 737				199 750	30 764	4 599 251
Prírastky			1 174 820				21 630	6 153	1 202 603
Úbytky			553 307					36 917	590 224
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			4 990 250				221 380		5 211 630
Oprávky									
Stav na začiatk u účtovného obdobia			179 461						179 461
Prírastky			741 030						741 030
Úbytky			520 283						520 283
Stav na konci účtovného obdobia			400 208						400 208
Opravné položky									
Stav na začiatk u účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatk u účtovného obdobia			4 189 276				199 750	30 764	4 419 790
Stav na konci účtovného obdobia			4 590 042				221 380		4 811 422

2. Pohľadávky

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

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
A	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku		38 622			38 622
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu		38 622			38 622

Veková štruktúra pohľadávok za bežné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	650 134	619 909	1 270 043
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Čistá hodnota zákazky			
Daňové pohľadávky a dotácie	188 877		188 877
Iné pohľadávky	7 881	693 641	701 522
Krátkodobé pohľadávky spolu	846 892	1 313 550	2 160 442

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 021 235	213 999	1 235 234
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Čistá hodnota zákazky			
Daňové pohľadávky a dotácie	245 096		245 096
Iné pohľadávky	6 053		6 053
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 272 384	213 999	1 486 383

Spoločnosť má zriadené záložné právo k pohľadávkam pre UniCredit Bank a.s. z dôvodu čerpania kontokorentného úveru.

3. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Termínovaný vklad spoločnosť nemá.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	521	2 744
Bežné bankové účty	10 063	400 504
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	10 584	403 248

4. Časové rozlíšenie

Spoločnosť vykazuje časové rozlíšenie na strane aktív len krátkodobé. Významné položky časového rozlíšenia je v nasledujúcom prehľade:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 738	9 819
-poistné	7 548	7 196
-doména a predplatné	190	2 623
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G.INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1.Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2.Rezervy

Spoločnosť v roku 2014 tvorila len zákonné rezervy.

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	37 879	36 409	37 879		36 409
Rezerva na over. účt. závierky	1 500	2 000	1 500		2 000
Rezerva na nevyč. dovolenku	27 014	26 911	27 014		26 911
Rez. na odvody k nevyč.dovolen.	9 365	7 498	9 365		7 498
Ostatné					

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	45 685	37 879	45 685		37 879
Rezerva na over. účt. závierky		1 500			1 500
Rezerva na nevyč. dovolenku	25 873	27 014	25 873		27 014
Rez. na odvody k nevyč.dovolen.	8 952	9 365	8 952		9 365
Ostatné – pokuta DU	10 860		10 860		

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	453 200	1 852 510
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	110 500	260 880
Dlhodobé záväzky spolu	563 700	2 113 390
Záväzky po lehote splatnosti nad 1 rok	122 608	1 519 562
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 460 063	1 584 088
Krátkodobé záväzky spolu	4 582 671	3 103 650

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu hnacích dráhových vozidiel a vagónov voči UniCredit Leasing Slovakia a.s. , Deutsche Leasing Slovakia a.s. a ČSOB Leasing a.s. Prehľad je v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	1 843 888	297 514	110 500	398 999	1 765 268	260 880
Finančný náklad	204 825	67 000	5 930	102 830	179 178	9 136
Spolu	2 048 713	364 514	116 430	501 829	1 944 446	270 016

Formy zábezpeky sú nasledovné :

1. Vlastná blankozmenka na rad kupujúceho opatrená zmenkovým ručením fyzickej osoby
2. Záložná zmluva na budúce pohľadávky z prenájmu predmetov leasingu
3. Vlastná blankozmenka na rad kupujúceho opatrená zmenkovým ručením CRW a.s.
4. Zmluva o zaistení nárokov prenajímateľa z leas.zmluvy so ŽOS Trnava a.s.

4.Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	770 352	61 989
odpočítateľné	15 006	
zdaniteľné	755 346	61 989
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	77 820	
odpočítateľné	77 820	
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	20 422	
Uplatnená daňová pohľadávka	20 422	
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-20 422	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	166 176	13 638
Zmena odloženého daňového záväzku	152 538	13 638
Zaúčtovaná ako oprava minulých období		
Zaúčtovaná ako náklad	36 104	13 638
Zaúčtovaná do vlastného imania	116 434	

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 267	2 463
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 785	2 804
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 785	2 804
Čerpanie sociálneho fondu	761	
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 291	5 267

Sociálny fond v roku 2014 bol čerpaný zamestnancami na regeneráciu pracovnej sily.

6. Bankové úvery a pôžičky

Spoločnosť má kontokorentný úver poskytnutý od UniCredit Bank Slovensko a.s.. Ako zábezpeka slúžia:

1. Zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávkam
2. Vlastná blankozmenka na rad kupujúceho opatrená zmenkovým ručením.

Prehľad poskytuje tabuľka:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	EUR	EURI-BOR +3,9%	28.06.15	282 026	0

Prehľad o finančných výpomociach a pôžičkách poskytuje nasledovná tabuľka:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
AK – kredit s.r.o.	eur	8	30.6.2015	75 000	150 000
Ostatné PO-Autokredit	eur	10,25	9.4.2018	1 641	2 237
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
Pôžička od fyzickej osoby	eur	0	31.1.2015	2 500	0

7.Časové rozlíšenie

Spoločnosť vykazuje časové rozlíšenie na strane pasív len krátkodobé. Významné položky časového rozlíšenia je v nasledujúcom prehľade:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	4 914	14 423
- RIV poplatky	4 914	14 423
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	3 917	5 028
-výsledok spätného leasingu	3 917	5 028
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 112	1 112
-výsledok spätného leasingu	1 112	1 112

H.INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1.Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných teritórií a typov sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za predaj tovaru SR	964 564	45 000
Tržby za predaj tovaru EU	1 896 895	1 789 960
Tržby za predaj tovaru – spätný leasing	293 069	0
Tržby z vlastnej prepravy SR	2 947 337	1 596 708
Tržby z vlastnej prepravy EU	1 744 749	1 341 848
Tržby z kombinovanej prepravy SR	1 673 641	3 482 247
Tržby z kombinovanej prepravy EU	657 670	591 585
Tržby zo sprostredkovania prepravy SR	84 044	30 785
Tržby z prenájmu ŽKV SR	112 548	129 950
Tržby z prenájmu ŽKV EU	24 204	318 700
Tržby z vlečky SR	481 987	280 018
Tržby z vlečky EU	5 810	0
Tržby z trakcie SR	30 506	207 362
Tržby z trakcie EU	22 851	101 299
Tržby – iné súvisiace s hlavnou činnosťou	87 446	107 332
Čistý obrat celkom	11 027 321	10 022 794

2.Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	2 036	501 567
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 040 237	165 043
Finančné výnosy, z toho:	802	1 149
-výnosové úroky	5	8
-kurzové zisky	797	1 141
Spolu	1 043 075	667 759

3.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	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru	3 154 528	1 834 960
Tržby z predaja služieb	7 872 793	8 187 834
Čistý obrat celkom	11 027 321	10 022 794

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**4.Náklady z hospodárskej činnosti a finančné náklady**

Prehľad o nákladoch z hospodárskej činnosti a finančných nákladoch je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	3 114 259	1 838 798
Spotreba materiálu a energie	1 276 681	930 322
Z toho- trakčná nafta	647 347	358 484
-trakčná elektrina	576 790	532 453
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 443 892	5 578 714
-náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	3 500	1 500
-daňové poradenstvo	261	12 027
-ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 440 131	5 565 187
-opravy a udržiavanie	324 642	168 973
-trakčná elektrina EU	19 389	0
-dopravná cesta	969 348	779 502
-nájomné za hnacie dráhové vozidlá a vozne	603 632	580 229
-prepravné služby	1 603 889	3 017 325
-trakcia	573 806	276 628
-ostatné služby	345 425	742 530
Ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, z toho:	3 006 472	2 123 870
-osobné náklady	1 399 724	1 222 170
-dane a poplatky	18 208	11 117
-odpisy	438 937	238 001
-zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	1 859	502 313
-tvorba a zúčtovanie OP	38 622	0
-ostatné náklady	1 109 122	1 50 269
Finančné náklady, z toho:	136 663	182 893
-nákladové úroky	125 141	175 722
-kurzové straty, z toho:	4 843	1 268
-kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	314	97
-ostatné finančné náklady	6 679	5903

J. INFORMÁCIE O DANIACH

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	92 429	x	x	36 322	x	x
teoretická daň	x	20 334	22	x	8 354	23
Daňovo neuznané náklady	129 059	28 392	30,72	749 062	172284	474,32
Výnosy nepodliehajúce dani	-187 010	-41 142	-44,51	526 381	-121068	333,32
Umorenie daňovej straty	- 34 478	- 7 585	- 8,21	259 003	-59570	-164,01
Spolu	0	0	0	0	0	0
Splatná daň z príjmov	x	3 305	3,57	x	1	0
Odložená daň z príjmov	x	15 683	16,97	x	13638	37,55
Celková daň z príjmov	x	18 988	20,54	x	13639	37,55

K . INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť má prenajaté nebytové priestory od spoločnosti sudop Trade, spol. s r.o. , Košice. Výška ročného nájmu je 14 887 €. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH:**1.Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá ďalšie podmienené záväzky než tie uvedené v predchádzajúcich častiach poznámok k účtovnej závierke.

2.Podmienení majetok

Spoločnosť neeviduje žiadne budúce práva z finančných obchodov a licenčných zmlúv.

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU, DOZORNÉHO ORGÁNU A INÉHO ORGÁNU ÚČTOVNEJ JEDNOTKY:

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy		7 100				
		7 100				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Hrubé príjmy členov orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 7 100 € (v predchádzajúcom účtovnom období 7 100 €).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB:

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2014	2013
a) transakcie s materským podnikom:		
tržby z predaja služieb	490	-
prijaté služby - trakcia	97 372	-

**Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami
sú uvedené v nasledujúcom prehľade:**

Pohľadávky z obchodného styku	235
Spolu aktíva	235
 Záväzky z obchodného styku	 86 716
Spolu pasíva	86 716

**O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE
ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. decembri 2014 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA:

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	1 700 000				1 700 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond	7 897	2 268			10 165
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	-288 247	-151 198	20 415		-419 030
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	22 684	73 441		22 684	73 441

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	25 000	1 675 000			1 700 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-2 500	2 500			0
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond	2 500	5 397			7 897
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-337 119	322	48 550		-288 247
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	53 947	22 684	53 947		22 684

Základné imanie Spoločnosti vo výške 1 700 000 EUR k 31. decembra 2014 tvorí:

- 6 800 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 250 EUR, akcia znie na meno a má podobu listinného cenného papiera

Všetky akcie boli riadne splatené.

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	22 684
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	2 269
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	20 415
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	22 684

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 73 441 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do rezervného fondu 7 344 EUR,
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 66 097 EUR.

T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

Položka	Obsah položky	2014	2013
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospod. z bežnej činn. pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	92 429	36 322
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	559 868	377 770
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmot. majetku a dlhodobého hmot. majetku (+)	438 937	238 001
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 (+)	0	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	-7 806
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-8 539	-29 897
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	125 141	175 722
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-5	-8
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	2 313
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 (+/-)	4 334	-555
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie 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 (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-690 212	232 002
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-635 437	-1 168 741
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-32 366	1 400 005
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-22 409	738
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		0

	<i>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.)</i>	-37 915	646 094
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investič. činn. (+)	5	8
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-120 870	-111 530
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</i>	-158 780	534 572
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-424	-1
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádz. činnosť (+)	0	0
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prev. činnosť (-)	0	0
A.	<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</i>	-159 204	534 570
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-75 469	-1 028 952
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 (-)	0	0
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	500 000
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 (+)	0	0
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0

B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 13.	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 (-)	0	0
B. 14.	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 (+)	0	0
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na invest. činnosť (+)	0	0
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činn. (-)	0	0
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-75 469	528 952
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-34 764	-2 500
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	2 500
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účt. jednotkou (-)	0	0
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlast. imania (-)	-34 764	0
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-123 227	199 394
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
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 (+)	282 026	0
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 (-)	0	199 394
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	9 200	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-6 700	0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-407 753	0

C. 2. 8.	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 (+)	0	0
C. 2. 9.	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 (-)	0	0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
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 (-)	0	0
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-157 991	196 894
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-392 664	202 513
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	403 248	200 735
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	10 584	403 249
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	-1
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	10 584	403 248