

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:** Slovenská železničná dopravná spoločnosť, a.s.

Sídlo : Mostová 2, 811 02 Bratislava

IČO: 35856742

Spoločnosť Slovenská železničná dopravná spoločnosť, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 13. marca 2002 a do obchodného registra bola zapísaná 30. apríla 2003 (Obchodný Register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, vložka 5915/B).

Spoločnosť od 01.08.2004 sa stala platiteľom dane z pridanej hodnoty.

b) Hlavná činnosť spoločnosti je - prevádzkovanie dopravy na dráhe

Ostatné predmety podnikania v zmysle výpisu z OR: zasielateľstvo, vnútroštátna taxi služba, vnútroštátna nákladná cestná doprava, kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod), kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb, reklamná a propagačná činnosť, poradenská činnosť v oblasti obchodu, elektroinštalatérsvo, montáž, oprava a údržba elektrických zariadení, geodetické a kartografické práce, pohostinská činnosť, montáž, opravy, údržba a výroba strojov a zariadení, inžinierska činnosť v stavebníctve, okrem vybraných činností v stavebníctve, sprievodca cestovného ruchu

c) Priemerný počet zamestnancov

Informácie o počte zamestnancov spoločnosti uvádzame v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17	15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	20	15
počet vedúcich zamestnancov	2	2

d) Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

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

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31.decembra 2015 z titulu jej nepretržitého trvania podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2014, t.j. za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 29.06.2015.

B. NEUVÁDZA SA**C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť patrí do konsolidovaného celku spoločnosti GRAVEOLENTS a.s., ktorá nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

D. V POZNÁMKACH UVÁDZAME ĎALŠIE INFORMÁCIE O :

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom

- jej zostavenia,
k) prehľade zmien vlastného imania,
l) prehľade peňažných tokov

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Dlhodobý majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania. Pozemky sa neodpisujú

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov	predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
dopravné prostriedky	4 až 12	lineárne	8,3 % až 25 %
stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárne	8,3 % až 25 %
software	4	lineárne	25 %
drobný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100 %

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Spoločnosť nevlastnila k 31.12.2015 cenné papiere.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).

Spoločnosť nakupovala zásoby a tovar a boli účtované spôsobom „A“ v analytickom členení 112 – Materiál na sklade a 132 – Tovar na sklade. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou a iným spôsobom spoločnosť neobstarávala.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť v roku 2015 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

(f) 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. Pohľadávky v cudzej mene boli prepočítané na EUR kurzom ECB v súlade s § 24 ods. 2 písm. a) zákona o účtovníctve, t.j. kurzom v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, t.j. ku 31.12.2015.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Spoločnosť vedie pokladne v EUR a CZK. Zostatky vo valutových pokladniach boli prepočítané kurzom ECB k 31.12.2015 t.j. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Spoločnosť vedie bankové účty v peňažných ústavoch v mene EUR, CZK, a USD. Zostatky na valutových účtoch boli prepočítané kurzom ECB k 31.12.2015 t.j. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Ako ceniny spoločnosť eviduje stravné lístky.

(h) Náklady a príjmy budúcich období

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

(i) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Krátkodobé: - rezervy na nevyčerpanú dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia, nevyfakturované dodávky.

(j) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Záväzky v cudzej mene boli prepočítané na EUR kurzom NBS v súlade s § 24 ods. 2 písm. a) zákona o účtovníctve, t.j.

kurzom v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu 31.12.2015 t.j. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

(k) 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty na iné daňové nároky do budúcich období.

UJ zanikla povinnosť v roku 2014 účtovať o odloženej dani.

(l) Výdavky a výnosy budúcich období

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

(m) Leasing

Spoločnosť v roku 2015 neobstarala nový majetok na základe zmluvy o finančnom prenájme.

(n) Deriváty

Spoločnosť v roku 2015 neúčtovala o finančných derivátoch.

(o) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť v roku 2015 nemala zabezpečený majetok derivátmi.

(p) Cudzí mena

Pohľadávky a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na € kurzom určeným v kurzovom lístku ECB v deň predchádzajúci ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke sa prepočítavajú kurzom ECB platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia a daňový základ.

(q) Výnosy

Tržby z predaja služieb a tovaru neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

Informácie k časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 241						10 241
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		10 241						10 241
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 241						10 241
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		10 241						10 241
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 241						10 241
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		10 241						10 241
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 241						10 241
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		10 241						10 241
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Informácie k časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných	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			53 815						53 815
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia			53 815				0		53 815
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			33 081						33 081
Prírastky			6 504						6 504
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia			39 585						39 585
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			20 734				0		20 734
Stav na konci účtovného obdobia			14 230				0		14 230

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súborv	Pestovateľsk é celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávan ý DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			447 074				11 988		459 062
Prírastky			15 666						15 666
Úbytky			408 925				11 988		420 913
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			53 815				0		53 815
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			289 941						289 941
Prírastky			152 065						152 065
Úbytky			408 925						408 925
Stav na konci účtovného obdobia			33 081						33 081
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			157 133				11 988		169 121
Stav na konci účtovného obdobia			20 734				0		20 734

b) Poistenie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Spoločnosť má uzatvorené poistenie lokomotív v poisťovni Kooperatíva platené v celkovej ročnej výške 7 629,26 €. Ďalej má uzatvorené poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu v SR, ČR, HU v poisťovni UNION v ročnej výške 1 833,73 € a v poisťovni ALLIANZ v ročnej výške 35 000 € do 31.12.2015.

c) Záložné právo na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

Nemáme obsahovú náplň. Záložné právo nie je zriadené.

Pre body d) až q) nemáme obsahovú náplň

r) Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť tvorila nové opravné položky k pohľadávkam v sume 6 336 EUR.

Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	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	206756	6 336	206756		6 336
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	206756	6336	206756	0	6336

s) Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	12 262		12 262
Odložená daňová pohľadávka			
Dlhodobé pohľadávky spolu	12 262		12 262
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	147 686	271 499	419 185
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	7 699		7 699
Krátkodobé pohľadávky spolu	155 385	271 499	426 884

t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom

Spoločnosť sa stala spoludlžníkom za bankový úver, ktorý banky poskytli inej spoločnosti. Z titulu spoludlžníctva bolo zriadené aj záložné právo na pohľadávky.

u) Záložné právo na pohľadávky

UJ nemá obmedzené právo nakladať s pohľadávkami.

v) Odložená daňová pohľadávka

ÚJ v roku 2014 zanikla povinnosť účtovania o odloženej dani. Zostávajúcu časť ÚJ odúčtovala v súlade § 10 ods. 4 Postupov účtovania. Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v časti G bod f).

w) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	552	678
Bežné bankové účty	82	261
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	634	939

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku – nemáme obsahovú náplň**y) až zb) – nemáme obsahovú náplň****zc) Časové rozlíšenie**

Prehľad časového rozlíšenia uvádzame v tabuľke:

Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	85 832	2 244
Poistné	2 127	1 836
Nájom	80220	
Ostatné	3 485	408
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	6063	0

zd) - nemáme obsahovú náplň**G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY****a) Vlastné imanie**

Hodnota upísaného vlastného imania je vo výške 298 800 Eur. Informácie o rozdelení hospodárske výsledku za účtovné obdobie 2014 uvádzame v tabuľke nižšie:

Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-299 458
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Prevod na účet nerozdelené straty minulých rokov	-299 458
Iné	
Spolu	-299 458

b) Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 541	19 282	12 541		19 282
Nevyčerpané dovolenky	12 541	19 282	12 541		19 282
Audit					
Zverejnenie ÚZ					
Ostatné					

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	19 627	12 541	19 627		12 541
Nevyčerpané dovolenky	17 522	12 541	17 522		12 541
Audit	2 000		2 000		
Zverejnenie ÚZ	100		100		
Ostatné	5		5		

c) , d) Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch z obchodného styku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 125	7 235
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	8 125	7 235
Záväzky po lehote splatnosti	236 160	227 872
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	509 970	234 660
Krátkodobé záväzky spolu	746 130	462 532

e) Záväzky zabezpečené záložným právom

Záväzky nie sú kryté záložným právom.

f) Odložený daňový záväzok

Odložený daňový záväzok sa v roku 2012 preklopil na odloženú daňovú pohľadávku a v roku 2013 je odloženou daňovou pohľadávkou. V roku 2014 UJ zanikla povinnosť účtovať o odloženom daňovom záväzku a podľa §10 ods.4 Postupov účtovania UJ odúčtovala odloženú daňovú pohľadávku.

g) Sociálny fond

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

Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7235	6335
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1434	986
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1434	986
Čerpanie sociálneho fondu	544	86
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 125	7 235

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Účtovná jednotka tvorí sociálny fond z povinného prídelu z miezd na ťarchu nákladov.

h) Vydané dlhopisy – nemáme obsahovú náplň

i) Krátkodobé finančné výpomoci

Účtovná jednotka k 31.12.2015 eviduje krátkodobé finančné výpomoci v celkovej výške 62 750 EUR.

Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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					
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
Finančná výpomoc – INVESTEX GROUPS, a.s.	EUR		30.06.2016	62 750	0

j) Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	368	368
Telefóny, lístky, ostatné		
Oprava vozňov	368	368
Pokuta		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

k) až m) - nemáme obsahovú náplň

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Tovar		Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
SR	0	0	2 174 916	1 802 483
EÚ	199 687		16 007	897
Spolu	199 687	0	2 190 923	1 803 380

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob - nemáme obsahovú náplň

c) Aktivácia

Spoločnosť netvorila vlastnou činnosťou investičný majetok.

d) až f) Finančné výnosy z hospodárskej činnosti

Prehľad finančných výnosov uvádzame v tabuľke nižšie :

Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 932	25 285
Zmluvné pokuty a úroky z omeškania	111	6 161
Výnosy z odpísaných pohľadávok		
Náhrada škody od poisťovne	11 719	11 719
Inventarizačný rozdiel		
Žiadosť o vrátenie DPH z ČR	7 387	4 033
Kompenzácia dopravnej cesty		
Ostatné	434	3 372
Finančné výnosy, z toho:	2 019	5 012
Kurzové zisky:	2 019	2 356
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	2 656

g) Čistý obrat

Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	2 190 923	1 803 380
Tržby za tovar	199 687	0
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2 390 610	1 803 380

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a) Náklady na poskytnuté služby

Najvýznamnejšiu položku tvoria náklady na používanie dopravnej cesty a prenájom lokomotív. Prehľad nákladov uvádzame v tabuľke:

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	24 800	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby	24 800	
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 297 122	1 368 440
Opravy a udržiavanie	104 202	126 415
Cestovné	26 480	20 176
Prenájom lokomotív, kancelárskych priestorov,...	459 408	464 075
Náklady na prepravu	609 473	687 714
Ostatné	97 559	70 060
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	259 421	259 421
Pokuty a penále	2 465	2 852
Odpis pohľadávky, opravné položky	7 169	206 223
Poistenie	44 741	43 921
Ostatné	205 046	6 425
Finančné náklady, z toho:	11 046	10 982
Kurzové straty:	7 107	7 566
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	3 754	3 174
Poistenie		
Bankové poplatky	3 754	3 174
Úroky	185	242

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

a) až e) Odložená daň z príjmov

ÚJ v roku 2014 zanikla povinnosť účtovať o odloženej dani.

f) až g) Výpočet splatnej dane je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-98 532	x	x	-296 576	x	x
teoretická daň	X	-21 677	22,00	X	-65 247	22,00
Daňovo neuznané náklady	133 825	29 442	-29,88	25 128	5 528	-9,93
Výnosy nepodliehajúce dani	-273	-60	0,06	-19 185	-4 221	0,02
Umorenie daňovej straty	-35 020	-7 704	7,82		0	0,00
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	0	0	0	-290 633	-63 939	65
Splatná daň z príjmov	x	0	0,00	x	2 880	-2,92
Odložená daň z príjmov	x	0	0,00	x	0	0,00
Odpočet daňovej licencie	x	0				
Celková daň z príjmov	x	2 880	-2,92	x	2 880	-2,92

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť sa stala spoludlžníkom za bankový úver, ktorý banky poskytli inej spoločnosti. Z titulu spoludlžníctva bolo zriadené aj záložné právo na pohľadávky.

Účtovná jednotka na podsúvahových účtoch eviduje zriadené záložné právo k pohľadávkam k 31.12.2015 nasledovne:

- záložné právo na pohľadávky vo výške 950 000,-Eur má spoločnosť voči VÚB, a. s. Bratislava
- záložné právo na pohľadávky vo výške 1 293 773,58,-Eur má spoločnosť voči ČSOB, a. s. Bratislava
- záložným právom na pohľadávky vo výške 1 326 388,80,-Eur voči Tatra banka, a.s.

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

ÚJ v roku 2015 nemá obsahovú náplň.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia štatutárnych orgánov spoločnosti za ich činnosť pre spoločnosť v sledovanom období poberali odmenu za výkon funkcie. Iné výhody im neboli poskytnuté.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Počas celého roku 2015 vznikli voči spriazneným osobám a materskej ÚJ len bežné obchody.

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

Do dňa zostavenia účtovnej závierky Daňový úrad SR doručil spoločnosti doplatok na daň z pridanej hodnoty za rok 2012 v celkovej výške 948 004,23 Eur. Tieto rozhodnutia DÚ spoločnosť napadla správnu žalobou na súde, pričom v niektorých prípadoch do dňa zostavenia účtovnej závierky bola súdom odložená vykonateľnosť týchto rozhodnutí.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	298 800				298 800
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	79 998				79 998
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319				3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	59 760				59 760
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	-141 635	-299 458			-441 093
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-299 458	-101 412		299 458	-101 412
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie	784	-400 870	0	299 458	-100 628

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	298 800				298 800
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy		79 998			79 998
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319				3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	41 005			18 755	59 760
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	-340 665	-10 261		209 291	-141 635
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	228 046	-299 458		-228 046	-299 458
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie	230 505	-229 721	0	0	784

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nezmenilo. Účtovná strata za rok 2014 bola vo výške 299 457,80 Eur bola na základe rozhodnutia valného zhromaždenia preúčtovaná na účet straty minulých období.

Q. INFORMÁCIE O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad peňažných tokov neuvádzame.