

IČO 3 4 1 3 8 2 3 4

DIČ 2 0 2 1 1 8 2 7 2 4

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Express Wagons, a.s.
Rusovská cesta 1
851 01 Bratislava

Spoločnosť Express Wagons, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená pod obchodným názvom Železničný holding, a.s. 12. decembra 1995 a do obchodného registra bola zapísaná 4. apríla 1996 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa., vložka 4058/B).

Dňa 5.12.2013 došlo k zmene obchodného mena na Express Wagons, a.s. Táto zmena bola v obchodnom registri zapísaná dňa 14.12.2013.

Spoločnosť je od 1.7.2014 právnym nástupcom spoločnosti Express Rail, a. s. so sídlom Rusovská cesta 1, 851 01 Bratislava IČO: 44 110 308, zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava, v Odd. Sro, Vložka č. 5418/B, ktorá bola rozhodnutím valného zhromaždenia zrušená bez likvidácie v dôsledku rozdelenia spoločnosti Express Rail, a.s. zlúčením so spoločnosťou Express Slovakia "Medzinárodná preprava a.s." (zmena obchodného mena na Express Group, a.s. od 1.7.2014) a so spoločnosťou Express Wagons, a.s. a to na základe projektu rozdelenia zlúčením spísaného vo forme notárskej zápisnice N 934/2014, Nz 23737/2014 zo dňa 23.06.2014.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prenájom železničných koľajových vozidiel

3. Počet zamestnancov

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

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	0	1
	0	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 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 2016 do 31. decembra 2016.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Rozhodnutím jediného akcionára dňa 30. septembra 2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 bola uložená do registra účtovných závierok 30.9.2016. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 a výročná správa s dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 28. decembra 2016.

8. Schválenie audítora

Zasadenie jediného akcionára schválilo spoločnosť AZ AUDITING ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

IČO 3 4 1 3 8 2 3 4

DIČ 2 0 2 1 1 8 2 7 2 4

Štatutárny orgán spoločnosti – Predstavenstvo:

JUDr. Michal Lazar - predseda	(od 11.5.2012 do 2.12.2016)
Ing. Jiří Vencel - člen	(od 1.6.2014 do 15.2.2016)
JUDr. Eudovít Wittner – člen	(od 1.3.2015 do 2.12.2016)
Ing. Pavol Palša – člen	(od 15.2.2016 do 2.12.2016)
Ing. Miroslav Betík – člen	(od 3.12.2016)
Ing. Michal Škuta – člen	(od 3.12.2016)

Dozorná rada spoločnosti:

Ing. Alexej Beljajev - predseda	(od 1.6.2014 do 2.12.2016)
Mgr. Miloš Cičmanec – predseda	(od 3.12.2016)
Ing. Alexandra Beljajevová - člen	(od 1.6.2014 do 2.12.2016)
Ing. Miroslav Betík – člen	(od 1.3.2015 do 2.12.2016)
Mgr. Peter Kalman – člen	(od 3.12.2016)
JUDr. Andrea Pituchová – člen	(od 3.12.2016)

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov k 31. decembru 2016 je takáto:

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Optifin Invest s.r.o.	3 400 000	100	100	-
Spolu	3 400 000	100	100	-

Štruktúra akcionárov k 31. decembru 2015 bola takáto:

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Optifin Invest s.r.o.	10 600 000	100	100	-
Spolu	10 600 000	100	100	-

Zmena akcionárov, ako aj úprava základného imania sú k 31. decembru 2016 v obchodnom registri už zapísané.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky materskej spoločnosti Optifin Invest, s.r.o., Rusovská cesta 1, Bratislava. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti..

IČO

3	4	1	3	8	2	3	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	1	8	2	7	2	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov je rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania k 31. decembru 2016 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva, k 31.12.2014 ako krátkodobá zákonná rezerva.

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Zostavenie riadnej účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2016 neúčtovala o dlhodobom majetku vytvorenom vlastnou činnosťou.

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2016 neúčtovala o nákladoch na výskum a vývoj.

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky nevykazuje zostatok dlhodobého nehmotného majetku.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý hmotný majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia	4	lineárna	25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Vagóny obstarané na leasing	23 až 26	lineárna	3,85 až 4,35
Vagóny ostatné	10	lineárna	10
Elektrické spotrebiče a inventár	6	lineárna	16,67

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Podiely, ktoré spoločnosť eviduje vo svojom účtovníctve, ku dňu účtovnej závierky sú ocenené obstarávacou cenou.

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky nevykazuje cenné papiere a podiely v iných účtovných jednotkách.

IČO

3	4	1	3	8	2	3	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	1	8	2	7	2	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú metódou FIFO.

Spoločnosť neúčtuje o zásobách ocenených vlastnými nákladmi.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2016 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2016 neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľností.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Opravná položka k dlhodobým pohľadávkam vyjadruje zníženie hodnoty týchto pohľadávok po prepočte na ich súčasnú hodnotu.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(i) Náklady budúcich období 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.

(j) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku proti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

(k) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový a majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

IČO

3	4	1	3	8	2	3	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	1	8	2	7	2	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(l) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

(m) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(o) Emisné kvóty

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2016 neúčtovala o emisných kvótach.

(p) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(q) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených 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 najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(r) Deriváty

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2016 neúčtovala o derivátových operáciách.

(s) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

O majetku ani záväzkoch zabezpečenými derivátmi Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2016 neúčtovala.

IČO

3	4	1	3	8	2	3	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	1	8	2	7	2	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(t) Cudzia 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.

(u) 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.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú / na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

(v) Porovnateľné obdobie

V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov je rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania k 31. decembru 2016 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva, k 31. decembru 2014 ako krátkodobá zákonná rezerva.

(w) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 – Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

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

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za predchádzajúce účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v prílohe k týmto poznámkam.

IČO

3	4	1	3	8	2	3	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	1	8	2	7	2	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Ku dňu 31.12.2016 spoločnosť vykazuje dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou formou prijatých úverov v obstarávacej cene 7 920 660 EUR (zostatková cena k 31. 12. 2016 je 7 307 737 EUR). Jedná sa o 66 kusov vagónov typu Hccrrs, ktoré boli obstarané v roku 2015.

Dlhodobý hmotný majetok obstarávaný cudzími zdrojmi je založený v prospech financujúcich bánk.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	7 307 737
---	-----------

Spoločnosť netvorila opravné položky k dlhodobému majetku.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky nevykazuje zostatok dlhodobého finančného majetku.

3. Zásoby

Spoločnosť v roku 2016 netvorila opravné položky k zásobám.

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky 31.12.2016 vykazuje zásoby náhradných dielov na vagóny nasledovne:

Zásoby k 31.12.2016	k 31.12.2016 a	k 31.12.2015 b
Materiál na sklade:		
Náhradné diely T3000 na sklade	1 209	7 596
Náhradné diely Sggns na sklade	12	313
Náhradné diely Hccrrs na sklade	4 733	4 658
Zásoby spolu	5 954	12 567

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj.

6. Pohľadávky

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

IČO 3 4 1 3 8 2 3 4

DIČ 2 0 2 1 1 8 2 7 2 4

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)

Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	5 677 799	0	0	5 677 799
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	5 677 799	0	0	5 677 799

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

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľ.voči dcérskej ú.j.a materskej ú.j.	0	0	0
Ost.pohľad.v rámci konsolid.celku	0	0	0
Pohľad.voči spoločníkom, člen. a združ.	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 137 343	4 605 791	6 743 134
Pohľ.voči dcérskej ú.j.a materskej ú.j.	0	0	0
Ost.pohľad.v rámci konsolid.celku	0	0	0
Pohľad.voči spoločníkom, člen. a združ.	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	181 130	0	181 130
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 318 473	4 605 791	6 924 264

IČO

3	4	1	3	8	2	3	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	1	8	2	7	2	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Pohľadávky k 31.12.2015	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	856 914	4 900 366	5 757 280
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	846 741	0	846 741
Iné pohľadávky	29 605	0	29 605
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 733 260	4 900 366	6 633 626

7. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	248	436
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	358 870	1 570 694
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	359 118	1 571 130

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť ku dňu 31.12.2016 nevykazuje krátkodobý finančný majetok.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

IČO 3 4 1 3 8 2 3 4

DIČ 2 0 2 1 1 8 2 7 2 4

Opis položky časového rozlišení	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé:	100	0
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	26 204	0
Dobropisy k prepravným službám	26 204	0
Spolu	26 305	0

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

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

2. Rezervy

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

IČO

3	4	1	3	8	2	3	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	1	8	2	7	2	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2016				k 31.12. 2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	815 653	359 603	0	144 728	96 054
Ostatné rezervy dlhodobé					
Revízne opravy Sggss	144 728	0	0	144 728	0
Revízne opravy T3000	587 822	0	0	587 822	0
Revízne opravy Sggss RCW	53 049	0	0	53 049	0
Revízne opravy Hccrrs	30 054	66 000	0	0	96 054
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	815 653	0	0	144 728	96 054
Krátkodobé rezervy, z toho:	114 798	4 050	14 528	200	104 120
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	3 728	0	3 728	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	3 728	0	3 728	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 100	4 050	5 600	0	1 550
Revízne opravy Hccrrs	102 570	0	0	0	102 570
Opravy vagónov - nevyfaktúrované dodávky	5 400	0	5 200	200	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	111 070	4 050	10 800	200	104 120

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

IČO 3 4 1 3 8 2 3 4

DIČ 2 0 2 1 1 8 2 7 2 4

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2015				k 31.12. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	359 603	359 603	0	0	815 653
Ostatné rezervy dlhodobé					
Revízne opravy Sggss	128 124	128 124	111 520	0	144 728
Revízne opravy T3000	222 182	365 640	0	0	587 822
Revízne opravy Sggss RCW	9 297	43 752	0	0	53 049
Revízne opravy Hccrs	0	30 054	0	0	30 054
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	359 603	537 516	111 520	0	815 653
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 829	114 798	4 744	85	114 798
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	758	3 728	758	0	3 728
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 900	0	3 815	85	0
Nevy fakturované dodávky	171	0	171	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	4 829	3 728	4 744	85	3 728
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a	0	3 100	0	0	3 100
Revízne opravy Hccrs	0	102 570	0	0	102 570
Opravy vagónov - nevy faktúrované dodávky	0	5 400	0	0	5 400
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	111 070	0	0	111 070

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dlhodobé záväzky spolu	382	9 691 089
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	982 695
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	382	8 708 394
Krátkodobé záväzky spolu	1 085 988	11 230 354
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	988 914	8 836 528
Záväzky po lehote splatnosti	97 074	2 393 826

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

IČO 3 4 1 3 8 2 3 4

DIČ 2 0 2 1 1 8 2 7 2 4

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu k 31.12.2016, nakoľko vagóny obstarané formou finančného prenájmu v roku 2016 predala. Výška platieb z predchádzajúceho obdobia rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2016			31. 12. 2015		
	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	b	c	d
Istina	0	0	0	1 692 566	8 708 104	982 695
Finančný náklad	0	0	0	305 519	704 213	4 695
Spolu	0	0	0	1 998 085	9 412 317	987 390

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12. 2016	31. 12. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	306 353	4 805 489
– zdaniteľné	0	0
	306 353	4 805 489
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Dlhodobé rezervy	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	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	64 334	1 057 208
Zmena odloženého daňového záväzku	-992 873	429 115
Zaúčtovaná ako náklad	-992 873	429 115
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

IČO 3 4 1 3 8 2 3 4

DIČ 2 0 2 1 1 8 2 7 2 4

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2016	31. 12. 2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	290	147
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	327	593
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>327</i>	<i>593</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>234</i>	<i>450</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	382	290

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá ako príspevok na stravu zamestnancov a na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť neevviduje žiadne vydané dlhopisy.

7. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016	Suma istiny v eurách k 31.12.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015
a	b	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver - ING/ Sggnss	EUR		0	0	5 517 390
Bankový úver - ING/ T3000	EUR		0	0	24 440 500
Bankový úver - ČSOB/ Hccrrs	EUR	20.1.2022	5 098 500	5 098 500	5 940 000
			5 098 500	5 098 500	35 897 890
Spolu			5 098 500	5 098 500	35 897 890

V prospech bánk sú založené vagóny a pohľadávky z kontraktov

IČO 3 4 1 3 8 2 3 4

DIČ 2 0 2 1 1 8 2 7 2 4

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	704 249	6 288
Réžijné výdavky	700 000	0
Prepravné	0	0
Úroky	4 249	6 288
Výnosy budúcich období dlhodobé:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé:	0	0
Spolu	704 249	6 288

9. Deriváty

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2016 neúčtovala o derivátoch.

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

Tržby za služby podľa typov služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Železničná doprava		Prenájom vozňov		Ostatné		Spolu	
	2016 b	2015 c	2016 d	2015 e	2016 f	2015 g	2016	2015
Slovenská republika	0	0	184 608	2 173 848	5 167	0	189 775	2 173 848
EÚ	0	0	1 993 108	6 228 172	60 830	0	2 053 938	6 228 172
Tretie krajiny	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	2 177 716	8 402 020	65 997	0	2 243 713	8 402 020

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2016 neúčtovala o zmene stavu zásob vlastnej výroby.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

IČO 3 4 1 3 8 2 3 4

DIČ 2 0 2 1 1 8 2 7 2 4

Názov položky	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	53 982	80 684
Prefakturácie - opravy vagónov	52 481	73 679
Prefakturácie - ostatné	1 500	7 000
Iné	0	5
Finančné výnosy, z toho:	172	5
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>172</i>	<i>5</i>
Výnosové úroky	172	5

4. 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	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	2 243 713	8 402 020
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	2 243 713	8 402 020

IČO 3 4 1 3 8 2 3 4

DIČ 2 0 2 1 1 8 2 7 2 4

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	2016	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	3 656 451	2 948 998
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>4 050</i>	<i>3 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	4 050	3 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>3 652 401</i>	<i>2 945 998</i>
Účtovné a daňové poradenstvo	19 777	935
Právne poradenstvo, notárske a ostatné profesionálne služby	4 126 044	2 158 807
Preprava vagónov	55 482	57 802
Nehmotný majetok	7	580
Nájomné	38 115	26 793
Technické a informačné služby	5 085	6 917
Tvorba/zrušenie rezervy na revízie a opravy vagónov	-720 539	558 620
Opravy a revízie vagónov	120 954	122 908
Cestovné výdavky	0	1 677
Výdavky na reprezentáciu	0	141
Telefónne poplatky a internet	0	318
Poštovné	1 623	1 171
Ostatné	5 852	9 329
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	234 622	198 424
Zmluvné pokuty a penále	0	361
Ostatné pokuty a penále	240	30
Prefakturácia	53 981	59 974
Poistenie	28 190	135 492
DPH zo zahraničia	0	9
Členské	2 523	2 558
Vy sporiadanie predčasne ukončených finančných lízingov	149 688	0
Finančné náklady, z toho:	795 179	1 268 033
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>795 179</i>	<i>1 268 033</i>
Nákladové úroky	457 622	1 256 730
Bankové poplatky	337 556	11 303
Iné	0	0

IČO 3 4 1 3 8 2 3 4

DIČ 2 0 2 1 1 8 2 7 2 4

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	2016			2015		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-2 707 161		100,00 %	1 386 557		100,00 %
teoretická daň		-595 575	22,00 %		305 043	22,00 %
Daňovo neuznané náklady		0	0,00 %	752 897	165 637	11,95 %
Výnosy nepodliehajúce dani		0	0,00 %	-2 062 075	-453 657	-32,72 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %	-24 347	-5 356	0,20 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné		0	0,00 %	-13 091	-2 880	0,11 %
Spolu	-2 707 161	-595 575	22,00 %	39 941	8 787	1,53 %
Splatná daň z príjmov		-595 575	22,00 %		8 787	1,53 %
Odložená daň z príjmov		429 115	-15,85 %		429 115	30,95 %
Celková daň z príjmov		-166 460	6,15 %		437 902	32,48 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2016	2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	233 673	233 673
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	1 062 152	1 062 152
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

IČO

3	4	1	3	8	2	3	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	1	8	2	7	2	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má časť administratívnych priestorov v nájme od tretích osôb. Ročné náklady na nájomné boli 38 115 EUR. Podnájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s možnosťou ukončenia vo forme písomnej výpovede, pričom výpovedná doba je trojmesačná a začína plynúť nasledujúci kalendárny mesiac po mesiaci, kedy výpoveď bude druhej zmluvnej strane doručená, dohodou strán a ukončením platnosti Zmluvy o nájme nebytových priestorov uzatvorenej medzi nájomcom a prenajímateľom.

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájma tretím stranám 66 ks vagónov. Ročné výnosy z nájomného predstavujú sumu 2 177 716 EUR.

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

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky za rok 2016 nevykazuje podmienené záväzky.

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.

2. Podmienený majetok

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky za rok 2016 nevykazuje podmienený majetok.

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

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2016 nevyplácala príjmy štatutárnym orgánom a ani im neposkytla žiadne pôžičky, prípadne iné výhody.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

IČO 3 4 1 3 8 2 3 4

DIČ 2 0 2 1 1 8 2 7 2 4

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2016	2015

a) transakcie s materským podnikom:

Nákup služieb (Optifin Invest, s.r.o.)	0	2 017
Prijatý úver (Optifin Invest, s.r.o.)	1 000 000	0
Nákladové úroky z úveru (Optifin Invest, s.r.o.)	738	0

b) transakcie so sesterskými podnikmi:

Nákup služieb (AXASOFT, a.s.)	819	3 936
Nákup materiálu (AXASOFT, a.s.)	0	205
Nákup materiálu a služieb (TATRAVAGÓNKA, a.s.)	8 097	18 104
Nákup vagónov (TATRAVAGÓNKA, a.s.)	0	7 920 000
Predaj služieb (TATRAVAGÓNKA, a.s.)	12 867	2 942
Nákup materiálu a služieb (Express Group, a.s.)	908 329	2 175 450
Predaj tovarov a služieb (Express Group, a.s.)	1 022	425
Postúpené pohľadávky (ZLH Plus, a.s.)	700 287	0
Postúpené pohľadávky (PL-PROFY, s.r.o.)	201 456	0

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

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pohľadávky z obchodného styku	912 686	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	912 686	0
Závazky voči spoločníkom	1 000 738	0
Závazky z obchodného styku	983 159	9 470 153
Spolu pasíva	1 983 897	9 470 153

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

Po 31. decembri 2016 nenastali významné udalosti

IČO 3 4 1 3 8 2 3 4

DIČ 2 0 2 1 1 8 2 7 2 4

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2016)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 600 000	2 800 000	10 000 000	0	3 400 000
Základné imanie	10 600 000	2 800 000	10 000 000	0	3 400 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	95 495	0	0	0	95 495
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	95 495	0	0	0	95 495
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	731 126	0	731 126	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	731 126	0	731 126	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	943 448	-2 707 161	943 448	0	-2 707 161
Spolu	12 370 069	92 839	11 674 574	0	788 334

IČO 3 4 1 3 8 2 3 4

DIČ 2 0 2 1 1 8 2 7 2 4

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 503 880	4 096 120	0	0	10 600 000
Základné imanie	6 503 880	4 096 120	0	0	10 600 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	5 861	0	0	89 634	95 495
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	5 861	0	0	89 634	95 495
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-75 575	0	0	806 701	731 126
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	731 126	731 126
Neuhradená strata minulých rokov	-75 575	0	0	75 575	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	896 335	943 448	0	-896 335	943 448
Spolu	7 330 501	5 039 568	0	0	12 370 069

Základné imanie Spoločnosti vo výške 3 400 000 EUR (31. decembra 2015: 10 600 000 EUR) tvorí:

- 1 kus kmeňovej akcie s menovitou hodnotou 600 000 EUR a 1 kus kmeňovej akcie s menovitou hodnotou 2 800 000 EUR, akcie znejú na meno a majú listinnú podobu (k 31. decembru 2015: 19 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 3 320 EUR, 194 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33 200 EUR a 1 kus kmeňovej akcie s menovitou hodnotou 4 096 120 EUR).

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia jediného akcionára a majú právo hlasovať, pričom každé 1,- EUR predstavuje jeden hlas.

K 31. decembru 2016 bola vykázaná strata vo výške 2 707 161 EUR (k 31. decembru 2015 bol základný zisk vo výške 298 EUR na jednu kmeňovú akciu s menovitou hodnotou 3 320 EUR, základný zisk vo výške 2 955 EUR na jednu kmeňovú akciu s menovitou hodnotou 33 200 EUR a základný zisk vo výške 364 548 EUR na jednu kmeňovú akciu s menovitou hodnotou 4 096 120 EUR).

IČO 3 4 1 3 8 2 3 4

DIČ 2 0 2 1 1 8 2 7 2 4

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený takto:

Názov položky	2015
Účtovný zisk	943 448

Rozdelenie účtovného zisku	2016
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	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	943 448
Iné	0
Spolu	943 448

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške -2 707 161 EUR rozhodne jediný akcionár.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Prehľad o peňažných tokoch k 31.12.2016 je uvedený v prílohe týchto poznámok.

Express Wagons, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

Bežné účtovné obdobie											
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok		Spolu
			hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	d					e	f	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	67 562 896	0	0	0	0	0	0	67 562 896
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	59 642 236	0	0	0	0	0	0	59 642 236
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	7 920 660	0	0	0	0	0	0	7 920 660
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	4 596 570	0	0	0	0	0	0	4 596 570
Prírastky	0	0	0	852 131	0	0	0	0	0	0	852 131
Úbytky	0	0	0	4 835 778	0	0	0	0	0	0	4 835 778
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	612 923	0	0	0	0	0	0	612 923
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	62 966 326	0	0	0	0	0	0	62 966 326
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	7 307 737	0	0	0	0	0	0	7 307 737

Express Wagons, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2015

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné			Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	e					
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	59 642 236	0	0	0	0	0	0	59 642 236
Prírastky	0	0	7 920 660	0	0	0	0	0	0	7 920 660
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	67 562 896	0	0	0	0	0	0	67 562 896
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 037 402	0	0	0	0	0	0	2 037 402
Prírastky	0	0	2 559 168	0	0	0	0	0	0	2 559 168
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	4 596 570	0	0	0	0	0	0	4 596 570
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	57 604 834	0	0	0	0	0	0	57 604 834
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	62 966 326	0	0	0	0	0	0	62 966 326

**Prehľad peňažných tokov s použitím
nepriamej metódy za Express Wagons a.s.
(CASH FLOW STATEMENTS) rok 2016**

v €

Ozn.	Názov položky	č.	Účtovné obdobie	
			bežné	minulé
A	Peňažné toky z hospodárskych činností	x	x	x
Z/S	Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie		-3 697 121	1 386 557
A.1.	Nepeňažné operácie A.1.1. až A.1.13.		1 737 284	4 272 165
A.1.1.	Odpisy dlhodob. nehmot. a hmotného majetku		852 131	2 559 168
A.1.2.	Zost. cena dlhodob. majetku účtovaná pri vyradení do nákladov		0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		-617 029	456 050
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		5 677 499	301
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov		673 696	-79
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov		457 623	1 256 730
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov		-172	-5
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky		0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky		0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou toho, ktorý sa považuje za peňažné ekvivalenty		-5 306 464	0
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, vplývajúce na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať osobitne v iných častiach		0	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, s výnimkou položiek, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		-8 828 529	524 472
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti		-284 178	-3 352 575
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti		-8 550 964	3 889 614
A.2.3.	Zmena stavu zásob		6 613	-12 567
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou toho, ktorý je súčasťou peň.prostriedkov a peň. ekvivalentov		0	0
A*	Peňažný tok vytvorený v prevádzkových činnostiach, s výnimkou príjmov a výdavkov, kt. sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu (súčet Z/S + A.1. + A.2.)		-10 788 366	6 183 194
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		172	5
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		0	0
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (665)		0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		0	0
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1. až A. 6.)		-10 788 194	6 183 199

A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (vrátane výdavkov na úhradu dodatočných vyrubení a príjmu z vrátení preplatku), s výnimkou tých, kt. sa špecificky začlenia do investičných alebo finančných činností		-20 487	-2 881
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti		0	0
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti		0	0
A***	Čistý peňažný tok z prevádzkových činností (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)		-10 808 681	6 180 318
B.	Peňažné toky z investičných činností (IČ)	x	x	x
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		0	-7 920 660
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (-)		0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		60 112 922	0
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)		0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-)		0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (+)		0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-)		0	0
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (+)		0	0
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)		0	0
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)		0	0
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto výdavky považujú za finančnú činnosť (-)		0	0
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto príjmy považujú za finančnú činnosť (+)		0	0
B.15.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ich možné začleniť do investič. činností (-)		0	0
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		0	0
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		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)		60 112 922	-7 920 660
C.	Peňažné toky z finančných činností (FČ)	x	x	x
C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania (súčet C.1.1. až C.1.8.)		-7 200 000	4 096 120
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (z D 353)		2 800 000	4 096 120

C.1.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov do vlastného imania majiteľmi účtovnej jednotky	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (z D 413)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (D 354)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (z MD 365, 379)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vlastného imania	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (vyrovnacie podiely spoločníkov, členov a iné úhrady zo zníženia vlastného imania) (z MD 365)	-10 000 000	0
C.1.8.	Výdavky z rôznych ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	0	0
C.2.	Peňažné toky v oblasti dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančných činností (súčet C.2.1. až C.2.9.)	-41 182 755	415 312
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	0	0
C.2.2.	Výdavky na splácanie záväzkov z emitovaných dlhových cenných papierov	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účt. jednotke poskytla fin. inštitúcia, s výnimkou úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti	0	5 940 000
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla fin. inštitúcia, s výnim. úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti	-30 799 390	-3 880 000
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	1 000 000	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	0	0
C.2.7.	Výdavky nájomcu na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-11 383 365	-1 644 688
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlh. a krát. záväzkov vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne	0	0
C.2.9.	Výdavky na splác. ost. dlh. a krát. záväz. vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky okrem tých, ktoré sa začlenia do hosp. činností	-458 924	1 276 410
C.4.	Výdavky na vyplat. dividendy a iné podiely na zisku, okrem začl. v hosp.činn.	-1 674 574	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj al. obchodovanie s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj alebo obchod. s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do finančných činností	0	0
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FČ	0	0
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FČ	0	0
C***	Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet C.1. až C.9.)	-50 516 253	3 235 022
D.	Čisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov (+,-) (súčet A*** + B*** + C***)	-1 212 012	1 494 680
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	1 571 130	76 450
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účt. obd. pred zohľad. kurz.rozd. ku dňu úč.závierky	359 118	1 571 130
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalent. na konci účt. obd., upravený o kurz.rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zost. úč. závierka	359 118	1 571 130