

Správa nezávislého audítora

Akcionárovi spoločnosti METRANS /Danubia/, a.s.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti METRANS /Danubia/, a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie a prezentáciu tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení jeho dodatkov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky Spoločnosti, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru k účinnosti interných kontrol Spoločnosti. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a primeraný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

17. marca 2016

Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257

Ing. Peter Uram-Hrišo
Licencia UDVA č. 996

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 1 2 4 2 9 3	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 1 5
IČO 3 6 3 8 0 0 3 2	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 1 5
SK NACE 5 2 . 1 0 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

METRANS / Danubia / , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

POVODSKÁ CESTA

Číslo

1 8

PSČ

Obec

9 2 9 0 1 DUNAJSKÁ STREDA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Zapísaná v Obch. registri Okres. súdu
v Trnava odd. sa, vložka č. 10168/T

Telefónne číslo

0 3 1 / 3 2 3 4 1 1 0

Faxové číslo

0 3 1 / 3 2 3 4 9 1 4

E-mailová adresa

FINANCIE@METRANS.SK

Zostavená dňa:

0 4 . 0 3 . 2 0 1 6

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		1 2 4 3 5 0 7 3 7	9 9 6 7 1 4 1 3	
				2 4 6 7 9 3 2 4	8 1 1 7 9 9 4 1	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		9 0 1 0 8 6 1 2	6 6 2 1 5 1 8 3	
				2 3 8 9 3 4 2 9	5 6 1 0 1 6 7 0	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		1 3 9 7 7 1	1 1 5 9 0	
				1 2 8 1 8 1		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		1 3 9 7 7 1	1 1 5 9 0	
				1 2 8 1 8 1		0
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		7 6 5 0 5 1 8 1	5 3 0 4 6 3 5 3	
				2 3 4 5 8 8 2 8	5 5 7 3 7 7 7 8	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12		3 0 4 6 3 1 0	3 0 4 6 3 1 0	
					2 9 7 8 1 9 1	
2.	Slavby (021) - /081, 092A/	13		4 0 2 4 0 1 4 6	2 8 2 7 9 3 5 4	
				1 1 9 6 0 7 9 2	2 7 4 8 1 6 2 3	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14		3 2 9 8 7 5 5 4	2 1 4 8 9 5 1 8	
				1 1 4 9 8 0 3 6	2 4 1 2 4 5 5 0	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	1 1 6 6 7	1 1 6 6 7	1 1 6 6 7
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 1 9 5 0 4	2 1 9 5 0 4	1 1 4 1 7 4 7
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	1 3 4 6 3 6 6 0	1 3 1 5 7 2 4 0	3 6 3 8 9 2
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	3 0 6 4 2 0		
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	1 3 4 6 3 6 6 0	1 3 1 5 7 2 4 0	3 6 3 8 9 2
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	3 0 6 4 2 0		
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 068A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	3 4 0 5 0 5 5 3	3 3 2 6 4 6 5 8	
			7 8 5 8 9 5		2 4 8 5 2 7 9 3
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 3 4 0 0 6 4	2 3 1 5 3 7 7	
			2 4 6 8 7		1 8 9 4 6 4 9
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 4 1 7 1 6 2	1 3 9 2 4 7 5	
			2 4 6 8 7		9 0 9 3 5 4
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	7 4 4 1 7 4	7 4 4 1 7 4	
					7 9 2 9 0 3
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieralá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 7 8 7 2 8	1 7 8 7 2 8	
					1 9 2 3 9 2
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	5 3 0 0 0 0 0	5 3 0 0 0 0 0	
					0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného stýku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	5 3 0 0 0 0 0	5 3 0 0 0 0 0	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 1 9 1 9 0 7 5	2 1 1 5 7 8 6 7	
			7 6 1 2 0 8		1 9 6 1 2 6 2 8
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 9 4 7 0 2 2 9	1 8 7 0 9 0 2 1	
			7 6 1 2 0 8		1 5 5 1 5 8 8 4
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	4 3 6 3 2 4 2	4 3 6 3 2 4 2	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	5 2 4 6 8	5 2 4 6 8	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 5 0 5 4 5 1 9 7 6 1 2 0 8	1 4 2 9 3 3 1 1	1 5 5 1 5 8 8 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	3 0 5 0 0 0	3 0 5 0 0 0	4 0 5 0 0 0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			1 6 1 6 7 6 5
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 4 7 1 2 6 4	1 4 7 1 2 6 4	1 5 6 7 9 9 0
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	6 7 2 5 8 2	6 7 2 5 8 2	5 0 6 9 8 9
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obsluhovaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Korekcia - časť 2	Netto 3	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 4 9 1 4 1 4	4 4 9 1 4 1 4	3 3 4 5 5 1 6
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	6 7 1 3 8	6 7 1 3 8	5 8 4 3 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	4 4 2 4 2 7 6	4 4 2 4 2 7 6	3 2 8 7 0 8 3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 9 1 5 7 2	1 9 1 5 7 2	2 2 5 4 7 8
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	1 1 3 1 7 0	1 1 3 1 7 0	1 4 1 5 5 7
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	7 8 4 0 2	7 8 4 0 2	8 3 9 2 1
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	9 9 6 7 1 4 1 3	8 1 1 7 9 9 4 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 7 3 0 5 6 0 3	4 8 4 8 2 4 5 2
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 0 5 7 7 2 0	3 0 5 7 7 2 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 0 5 7 7 2 0	3 0 5 7 7 2 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85	1 1 1 4 0	1 1 1 4 0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 7 8 2 3 2 6 4	1 7 8 2 3 2 6 4
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 2 6 9 9 8 9	2 2 6 9 9 8 9
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 2 6 9 9 8 9	2 2 6 9 9 8 9
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 5 3 2 0 3 3 9	2 0 4 1 9 6 2 9
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 5 3 2 0 3 3 9	2 0 4 1 9 6 2 9
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	8 8 2 3 1 5 1	4 9 0 0 7 1 0
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	4 2 3 6 5 8 1 0	3 2 6 9 7 4 8 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 3 5 0 8 3 5 3	5 5 7 4 9 9 0
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podiele- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota záväzkov (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	1 3 2 3 9 2 1 3	5 2 9 9 1 8 9
4.	Ostatné záväzky v rámci podielevej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	2 5 1 9 0	2 1 1 6 1
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	9 7 6 5 5	7 2 9 7 1
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odklázaný daňový záväzok (481A)	117	1 4 6 2 9 5	1 8 1 6 6 9



Ozna- čenie B	STRANA PASÍV b	Číslo riadku C	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	1 1 6 4 9 3 2 3	5 9 9 1 9 7 9
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 4 0 2 9 6 0 0	1 7 0 5 1 6 1 9
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 1 0 0 7 8 6 1	7 2 6 0 6 9 5
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	6 2 6 9 7 7 5	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	2 4 3 5 3 8	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	4 4 9 4 5 4 8	7 2 6 0 6 9 5
2.	Číslá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	1 1 5 9 9 7 6	8 4 5 9 9 7 6
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	4 4 7 9 0 2	3 7 1 2 8 8
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 4 5 4 4 7	2 1 5 6 5 5
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 0 4 5 4 9 2	6 4 5 4 8 2
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 2 2 9 2 2	9 8 5 2 3
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	4 1 3 4 8 2	1 4 7 2 8 8 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 6 3 4 8 2	1 3 7 2 8 8 3
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 5 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 7 6 5 0 5 2	2 6 0 6 0 1 8
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 2 7 7 0 4 6 5 6	1 2 0 0 8 1 1 5 4
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 2 8 0 7 6 3 1 0	1 2 1 0 0 4 3 9 9
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	2 1 8 3 1 7	2 3 5 5 7 7
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 2 7 5 3 5 0 6 9	1 1 9 9 7 5 8 0 9
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	- 4 8 7 3 0	- 1 3 0 2 3 2
V.	Aktívia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 7 2 6 7 2	9 0 0 5 9 5
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 9 8 9 8 2	2 2 6 5 0
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 1 6 1 3 2 3 9 0	1 1 3 8 6 7 9 2 4
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 5 6 4 6 1	1 7 6 8 9 2
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	6 1 0 4 7 3 7	5 8 7 4 2 9 9
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	- 2 1 6 5	- 1 2 7 3
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	9 6 0 0 5 0 2 8	9 4 5 6 8 6 8 3
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	8 9 9 2 6 0 6	7 5 7 1 1 5 2
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 6 1 9 4 6 6	5 5 6 1 6 2 0
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 1 2 2 4 7 7	1 8 1 3 2 4 3
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 5 0 6 6 3	1 9 6 2 8 9
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 1 3 7 2	2 5 5 4 0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	4 1 4 2 8 3 6	3 8 7 1 7 6 9
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	4 1 4 2 8 3 6	3 8 7 1 7 6 9
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	3 7 4 4 2	8 0 2 5 9 6
I.	Opravné položky k pohládkam (+/-) (547)	25	1 2 4 1 4 1	4 8 3 2 4 1
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	5 3 9 9 3 2	4 9 5 0 2 5
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 1 9 4 3 9 2 0	7 1 3 6 4 7 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 5 4 4 0 5 9 5	1 9 4 6 2 5 5 3
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	5 3 8 0 7	1 4 6 1 1
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	3 5 5 5 2	7 3 9 2
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	3 5 5 5 2	7 3 9 2
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 7 8 9 4	6 9 5 7
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	3 6 1	2 6 2
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	5 9 1 4 4 6	6 9 0 8 7 2
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	- 1 3 6 9 0 2	
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	5 6 0 8 1 3	5 6 2 1 8 2
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	2 5 8 2 1 8	2 3 7 5 8 7
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	3 0 2 5 9 5	3 2 4 5 9 5
O.	Kurzové straty (563)	52	6 6 8 3 0	5 8 3 0 1
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 0 0 7 0 5	7 0 3 8 9



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 5 3 7 6 3 9	- 6 7 6 2 6 1
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 1 4 0 6 2 8 1	6 4 6 0 2 1 4
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 5 8 3 1 3 0	1 5 5 9 5 0 4
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 6 1 8 5 0 4	1 6 5 6 0 9 5
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 3 5 3 7 4	- 9 6 5 9 1
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	8 8 2 3 1 5 1	4 9 0 0 7 1 0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 1 2 4 2 9 3

3 8 3 8 0 0 3 2

METRANS /Danubia/, a.s.

METRANS /Danubia/, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa zakladateľskou listinou dňa 20.2.1998. Dňa 18.4.1998 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trnava, oddiel Sa, vložka 10168/T. Spoločnosť sídli na adrese Povodská cesta 18, 929 01, Dunajská Strada, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO: 36380032.

V roku 2015 neboli uskutočnené nasledovné / žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. vedľajšia a pomocná činnosť v doprave, sprostredkovanie dopravy
2. prekladáreň nákladov, skladovanie
3. sprostredkovanie obchodu a služieb
4. zaslalstvo
5. manipulácia s kontajnermi pomocou kontajnerových prekladacích
6. prevádzkovanie dopravy na celostátnej dráhe

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	403	348
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	419	375
počet vedúcich zamestnancov	22	23

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na Z v %
	absolútne	v %		
METRANS, a.s.	3 057 720 EUR	100%	100%	
Spolu	3 057 720 EUR	100%	100%	

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti METRANS a.s., Podleská 828, Praha 10, IČO: 407638111, Česká republika a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu HHLA. Konsolidovanú účtovnú závierku HHLA zostavuje spoločnosť Hambruger Hafen und Logistik AG, Bel Stannen 1, D-20457 Hamburg. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko Hambruger Hafen und Logistik AG, Bel Stannen 1, D-20457 Hamburg, zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrnutá účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky (obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek).

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 58 ods. 5 Obchodného zákonníka.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2015:

Predstavenstvo (Konzole)	
Predseda	Ing. Peter Kiss
Člen	Peter Aulricht
Člen	Ing. Peter Širohák
Dozorná rada	
Predseda	Ing. Jiří Šamík
Člen	Ing. Pavel Polomý
Člen	Cezka Énekes do 30.3.2015/ Elena Rajdová od 30.3.2015

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

K 31. decembru 2014 zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov.

Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2014 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 03.06.2015.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2015 a 2014 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v tom mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok zaradený do užívania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2400 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	2	50%	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	rôzne	100%	jednorázový odpis

V prípade prechodného zníženia účtíkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej účtíkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Odpisovanie

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v tom mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok zaradený do užívania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) 1 700 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Poznámky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	40	2,50%	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia - PC, kancelárska	4	25,00%	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia - tlač, nábytok, inventár	6	16,66%	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia - kotla, kotle	12	8,33%	lineárna
Dopravné prostriedky - osobné a nákladné vozidlá	4	25,00%	lineárna
Dopravné prostriedky - prekladacie a štrby	6	16,66%	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	rôzne	100,00%	jednorázový odpis

V prípade prechodného zníženia účtíkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej účtíkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

METRANS /Danubla/, a.s.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlžné cenné papiere držané do doby splatnosti.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú nižšie uvedeným spôsobom:

- cenné papiere, ktoré predstavujú podiely v dcérskej a pridruženej spoločnosti obstarávacou cenou znižanou o opravnú položku.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami a použitím metódy váženým aritmetickým priemerom. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, poštové, provízie, skonto, atď.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Príjaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

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

V prípade prechodného zníženia užitočnej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako 180 dní, tvorí sa opravná položka v celkovej výške pohľadávky.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú tiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktoré je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážia.

V zmysle ustanovení Obchodného zákonníka Spoločnosť je povinná tvoriť zákonný rezervný fond v minimálnej výške 10 % z čistého zisku (ročne), až do výšky 20 % z hodnoty základného imania zapísaného v obchodnom registri. Účtovná jednotka v súčasnosti tvorí dobrovoľne zákonný rezervný fond, nakoľko už v minulých účtovných obdobiach dosiahla zákonom požadovanú výšku zákonného rezervného fondu vo výške 811 544 EUR.

Tento fond nie je k dispozícii na rozdelenie spoločníkom do výšky 20% základného imania. Hodnotu nad zákonom požadovanú výšku je možné

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) 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.

m) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených po 1. januári 2004 tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložené daňové pohľadávky a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

4. DLHODOBÝ MAJETOKa) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		120 225						120 225
Prírastky		19 546						19 546
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	139 771	0	0	0	0	0	139 771
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		120 225						120 225
Prírastky		7 956						7 956
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	128 181	0	0	0	0	0	128 181
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 590	0	0	0	0	0	11 590

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		120 225						120 225
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	120 225	0	0	0	0	0	120 225
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		120 225						120 225
Prírastky		0						0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	120 225	0	0	0	0	0	120 225
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Spoločnosť neevakuje dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 1 2 4 2 9 3

3 6 3 8 0 0 3 2

METRANS /Danubia/, s.a.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Božná účtovná obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hručné veci s súborom hručných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ďalšie zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predčiatky na DHM	S p o l u
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 978 191	38 217 667	33 275 653			11 667	1 141 747	0	75 624 925
Prírastky	73 119	922 285	308 287			0	1 489 503	0	2 793 194
Úbytky	5 000	0	603 176			0	1 304 783	0	1 912 938
Presuny	0	1 100 194	6 788			0	-1 106 983	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 046 310	40 240 146	32 987 554	0	0	11 667	219 504	0	78 505 181
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 736 044	9 151 103				0	0	19 887 148
Prírastky	0	1 224 748	2 910 132				0	0	4 134 880
Úbytky	0	0	563 199				0	0	563 199
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 960 792	11 498 036	0	0	0	0	0	23 458 826
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 978 191	27 481 623	24 124 550	0	0	11 667	1 141 747	0	53 737 778
Stav na konci účtovného obdobia	3 046 310	28 279 354	21 489 518	0	0	11 667	219 504	0	53 048 353

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hručné veci	Pestovateľ- ské celky	Základné stádo a ďalšie zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predčiatky	S p
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 978 191	37 717 127	13 888 400			11 667	197 451	0	54 792 836
Prírastky	0	335 983	2 086 669			0	19 573 677	0	21 996 329
Úbytky	0	5 625	522 678			0	633 635	0	1 164 238
Presuny	0	170 182	17 823 264			0	-17 983 446	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 978 191	38 217 667	33 275 653	0	0	11 667	1 141 747	0	75 624 924
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 803 178	7 511 099				0	0	16 314 277
Prírastky	0	1 933 518	1 938 251				0	0	3 871 789
Úbytky	0	651	298 247				0	0	298 899
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 736 044	9 151 103	0	0	0	0	0	19 887 147
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 978 191	28 913 949	6 377 301	0	0	11 667	197 451	0	38 478 558
Stav na konci účtovného obdobia	2 978 191	27 481 623	24 124 550	0	0	11 667	1 141 747	0	55 737 778

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

Poznámky Úč. POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 1 2 4 2 9 3

3 6 3 8 0 0 3 2

METRANS /Danubla/, a.s.

Poistenie majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v poisťovni Allianz pre prípad škôd spôsobených požiarom, výbuchom, úderom blesku, nárazom a zrútním lietadla a živelnou pohromou do výšky 56 340 000 EUR.

c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Správne účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konz. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddávky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	807 215	0					0		807 215
Prírastky	13 049 547	0					0		13 049 547
Úbytky	383 102	0					0		383 102
Presuny	0	0					0		0
Stav na konci účtovného obdobia	13 463 680	0	0	0	0	0	0	0	13 463 680
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	443 323	0					0		443 323
Prírastky	0	0					0		0
Úbytky	138 802	0					0		138 802
Presuny	0	0					0		0
Stav na konci účtovného obdobia	306 420	0	0	0	0	0	0	0	306 420
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	363 892	0	0	0	0	0	0	0	363 892
Stav na konci účtovného obdobia	13 157 240	0	0	0	0	0	0	0	13 157 240

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konz. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddávky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	807 215	0					0		807 215
Prírastky		0					0		0
Úbytky	0	0					0		0
Presuny	0	0					0		0
Stav na konci účtovného obdobia	807 215	0	0	0	0	0	0	0	807 215
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	443 323	0					0		443 323
Prírastky	0	0					0		0
Úbytky	0	0					0		0
Presuny	0	0					0		0
Stav na konci účtovného obdobia	443 323	0	0	0	0	0	0	0	443 323
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	363 892	0	0	0	0	0	0	0	363 892
Stav na konci účtovného obdobia	363 892	0	0	0	0	0	0	0	363 892

Poznámky Úč POD 3 - 04
METRANS /Danubia/, a.s.

DIČ 2 0 2 0 1 2 4 2 9 3 3 6 3 8 0 0 3 2

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
METRANS ADRIA d.o.o.	100%	100%	794 431	220 848	104 818
METRANS Danubia Kft.	100%	100%	809 032	467 428	306 420
METRANS RIJEKA d.o.o.	100%	100%	2 618	3 034	2 874
METRANS Konténer Kft.	100%	100%	9 609 280	-54 635	11 566 391
UniverTrans Kft.	100%	100%	810 678	106 447	1 483 156
DFM spolu	x	x	x	x	13 463 860

Spoločnosť má zaúčtovanú opravnú položku vo výške EUR 306 420 voči investícií v dcérskej účtovnej jednotke Metrans Danubia Kft. nakoľko v predchádzajúcich rokoch spoločnosť nevykazovala zisk a nevykonávala žiadnu podnikateľskú aktivitu.

Spoločnosť neeviduje dlhodobé cenné papiere držané do splatnosti.

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Spoločnosť neeviduje poskytnutú dlhodobú pôžičku.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkootrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe holdingovej smernice.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenia	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	26 852	0	0	-2 185	24 667
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	26 852	0	0	-2 185	24 667

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľností na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstarávanie nehnuteľností na predaj od začiatku obstarávania	0

Spoločnosť nevlastní nehnuteľnosti určené na predaj.

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota na bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

Spoločnosť nevlastní zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo alebo zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 1 2 4 2 9 3

3 6 3 8 0 0 3 2

METRANS /Danubla/, s.r.l.

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

7. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zápisu opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	637 067	127 045		-2 804	761 208
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	637 067	127 045	0	-2 804	761 208

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2015 a 2014 vytvorené opravné položky na princípe 100 % OP k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 180 dní.

Pohľadávky voči príslušeným osobám (viď poznámka 22).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	5 300 000		5 300 000
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 300 000	0	5 300 000
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10 050 763	5 003 736	15 054 516
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	357 468		357 468
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	946 150	3 417 083	4 363 243
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 471 264		1 471 264
Iné pohľadávky	672 582		672 582
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 498 247	8 420 828	21 919 075

Spoločnosť neviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, peniahy	67 138	58 433
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 424 276	3 287 083
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Periódne na ceste	0	0
Spolu	4 491 414	3 345 516

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 1 2 4 2 9 3

3 6 3 8 0 0 3 2

METRANS /Danubia/, a.s.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0

Spoločnosť neuvádza krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	113 170	141 557
nájomné	113 170	141 557
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	78 402	83 921
nájomné	28 336	
poistné	47 568	83 921
ostatné	2 498	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENÁJIMATEĽOM)

Spoločnosť neučuje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu, kde by bola Spoločnosť prenajímateľom.

11. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 921 kmeňových akcií uvedených na meno píne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 3 320 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 900 710
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	4 900 710
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
iné	
Spolu	4 900 710

METRANS /Danubla/, s.a.

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenia	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 472 882	413 482	-1 472 882		413 482
prepravy	1 057 296	0	-1 057 296		0
nevyčerpané dovolenky	179 300	163 482	-179 300		163 482
ostatné	136 286	0	-136 286		0
ročné odmeny	100 000	250 000	-100 000		250 000
					0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenia	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 224 179	1 472 882	-1 224 179	0	1 472 882
prepravy	840 576	1 057 296	-840 576		1 057 296
nevyčerpané dovolenky	151 903	179 300	-151 903		179 300
ostatné	177 699	136 286	-177 699		136 286
ročné odmeny	54 000	100 000	-54 000		100 000
					0

Rezervy sú vytvorené z nevyčerpanej dovolenky, ročných odmien a predpokladané použitia týchto rezerv je rok 2016.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	13 929 353	5 574 990
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1 029 166	1 029 166
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12 479 187	4 545 824
Krátkodobé záväzky spolu	14 829 600	17 081 619
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 082 412	15 131 136
Záväzky po lehote splatnosti	3 937 188	1 920 483

Spoločnosť neeviduje záväzky zabezpečené záložným právom/zárukou v prospech veriteľa

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Spoločnosť nemá daňové straty minulých rokov.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	914 977	929 768
odpočítateľné	415 128	362 251
zdaniteľné	1 330 108	1 288 017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-250 000	-100 000
odpočítateľné	250 000	100 000
zdaniteľné		0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	148 285	181 669
Zmena odloženého daňového záväzku	35 374	96 591
Zaúčtované ako náklad	35 374	96 591
Zaúčtované do vlastného imania		

Spoločnosť zaúčtovala odložený daňový záväzok vo výške 292 624 EUR z titulu dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov.

15. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOVÝCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	21 181	14 339
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	34 976	30 394
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatné tvorby sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	34 976	30 394
Čerpanie sociálneho fondu	30 947	23 572
Konečný zostatok sociálneho fondu	25 190	21 181

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť neuvádza vydané dlhopisy

Informácie 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 eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Dlhodobé časť bank. úveru 1	EUR	1-mesačný euribor + 0,45% p.a.	30.10.2015		0	0
Dlhodobé časť bank. úveru 2	EUR	1-mesačný euribor + 0,40% p.a.	29.2.2018		1 274 294	2 368 548
Dlhodobé časť bank. úveru 3	EUR	1-mesačný euribor + 1,30% p.a.	30.7.2019		1 270 000	1 782 000
Dlhodobé časť bank. úveru 4	EUR	1-mesačný euribor + 1,30% p.a.	30.6.2020		2 512 028	1 883 433
Dlhodobé časť bank. úveru 5	EUR	1-mesačný euribor + 1,30% p.a.	23.12.2020		8 593 000	0
Krátkodobé bankové úvery						
Krátkodobé časť bank. úveru 1	EUR	1-mesačný euribor + 0,45% p.a.	31.12.2016		0	833 386
Krátkodobé časť bank. úveru 2	EUR	1-mesačný euribor + 0,40% p.a.	31.12.2016		1 092 252	1 092 252
Krátkodobé časť bank. úveru 3	EUR	1-mesačný euribor + 1,30% p.a.	31.12.2016		492 000	492 000
Krátkodobé časť bank. úveru 4	EUR	1-mesačný euribor + 1,30% p.a.	31.12.2016		376 800	188 400
Krátkodobé časť bank. úveru 5	EUR	1-mesačný euribor + 1,30% p.a.	31.12.2016		804 000	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 1 2 4 2 9 3

3 6 3 8 0 0 3 2

METRANS /Danubia/, a.s.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma listiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma listiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma listiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
METRANS a.s. Praha	EUR	1-mesačný euribor + 1.50% p.a.	31.12.2017		510 046	1 020 022
METRANS a.s. Praha	EUR	1-mesačný euribor + 1.50% p.a.	31.7.2022		3 629 167	4 279 167
HHLA	EUR	2,2% / 1,5%	31.12.2018		8 100 000	0
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobá časť pôžičky METRANS a.s. Praha	EUR	1-mesačný euribor + 1.50% p.a.	31.12.2016		509 976	509 976
Krátkodobá časť pôžičky METRANS a.s. Praha	EUR	1-mesačný euribor + 1.50% p.a.	31.12.2016		650 000	650 000
HHLA	EUR	2,2% / 1,5%	31.12.2018		0	7 380 000
Krátkodobé finančné výpomoci						

Zmluvy o úvere č. 0225-09-21317, č. 0024-05-21317, č. 0053-08-21317, č. 0462/15/21317 s Československou obchodnou bankou, a.s. obsahujú nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

- Ukazovateľ podielu upraveného vlastného kapitálu /Solvency ratio/ musí mať spoločnosť vyšší ako 50%.
- Ukazovateľ doby splatnosti finančného dlhu (NSD/EBITDA) musí mať spoločnosť menší ako 3,20.

Všetky uvedené položky výpočtov sú počítané z konsolidovaných výsledkov za spoločnosti z regiónu Strednej a Východnej Európy, menovite za firmy: METRANS, a.s., METRANS /Danubia/, a.s., METRANS Rail s.r.o. a METRANS DYKO Rail Repair Shop s.r.o. K 31. decembru 2015 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

(EUR)	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
2016	2 785 052		1 199 976
2017	2 785 052		1 160 046
2018	1 854 842		9 730 000
2019	1 466 800		650 000
2020	5 562 629		650 000
2021			650 000
2022			379 167

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Spoločnosť nevykazuje položky časového rozlíšenia na strane pasív

18. DERIVÁTY

Spoločnosť nemá uzavreté zmluvy o derivátoch k 31. decembru 2015

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájomu

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	viac ako päť rokov
Istina	92 684	97 655		87 043	72 671	
Finančný náklad	7 234	3 452		6 998	3 371	
Spolu	100 118	101 108	0	94 041	76 042	0

Spoločnosť eviduje aj záväzky z finančného prenájomu 29 osobných áut. (zmluvy boli uzavreté po 1. januári 2004).

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme od tretej osoby nebytové priestory o výmere 313 m², ktoré sa nachádzajú v administratívnej budove v Areáli prekladiska Haniská. Nájomná zmluva je uzavretá na dobu neurčitú od 01.7.2014. Výška nájomného sa po dohode zmluvných strán stanovuje na sumu 80,- EUR za 1m²/ročne. Nájomný vzťah možno ukončiť písomnou dohodou zmluvných strán. Prenajímateľ i nájomca sú zároveň oprávnení písomne vypovedať nájomnú zmluvu, a to aj bez udania dôvodu. Výpovedná doba je 1 mesiac a začína plynúť prvým dňom kalendárneho mesiaca nasledujúceho po doručení písomnej výpovede druhej zmluvnej strany.

Spoločnosť má v nájme obytné kontajnery. Nájomná zmluva je uzavretá na dobu neurčitú a môže skončiť písomnou výpoveďou jednej zo zmluvných strán kedykoľvek a to bez udania dôvodov.

Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nasledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahu, sú tieto:

- Spoločnosť má časť administratívnych priestorov (298m²) v nájme od tretej osoby. Ročné nájomné predstavuje 80,- EUR za 1m²/ročne, to je 17 760 EUR ročne.

Spoločnosť má časť administratívnych priestorov (17 m²) v nájme od tretej osoby. Ročné nájomné predstavuje 5,- EUR za 1m²/ročne, to je 1 020 EUR ročne.

Informácie o podmienených záväzkoch

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spríazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	10 112 440	
Zo všeobecných záväzných právnych predpisov		
Zo zmlúv o podriadenom záväzku		
Z ručení		
Iné podmienené záväzky		

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spríazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	6 662 000	
Zo všeobecných záväzných právnych predpisov		
Zo zmlúv o podriadenom záväzku		
Z ručení		
Iné podmienené záväzky		

21. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby****Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (spolu)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby - tuzemské	14 306 065	14 827 587	208 920	220 477	14 514 985	15 048 064
Tržby - zahraničné	113 229 004	105 148 222	9 397	15 100	113 238 401	105 163 322
Spolu	127 535 069	119 975 809	218 317	235 577	127 753 386	120 211 386

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob**Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	744 174	792 903	923 135	-48 730	-130 232
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	744 174	792 903	923 135	-48 730	-130 232
Manrá a škody	x	x	x		
Reprezentácie	x	x	x		
Dary	x	x	x		
iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-48 730	-130 232

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 1 2 4 2 9 3

3 6 3 8 0 0 3 2

METRANS /Danubla/, a.s.

Aktivácie nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej 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:	371 634	823 245
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	172 672	900 585
Iné	198 962	22 650
Finančné výnosy, z toho:	53 607	14 611
Kurzové zisky, z toho:	17 694	6 657
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
výnosové úroky	35 912	7 392
ostatné výnosy	361	262
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Informácie o čistom obraze

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	127 535 069	119 975 809
Tržby za tovar	216 317	235 577
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-48 730	-130 232
Čistý obraz celkom	127 704 656	120 081 154

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	98 008 028	94 586 683
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	30 000	26 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 000	13 000
Iné usporiadacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	15 000	13 000
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	85 975 028	94 542 683
doprava	84 268 271	84 170 167
nájomné	7 677 405	7 382 057
ostatné	3 769 362	2 990 459
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	520 174	763 280
rovnos opravných položiek k pohľadávkam	124 141	483 241
ostatné	396 033	310 038
Finančné náklady, z toho:	591 448	690 672
Kurzové straty, z toho:	68 630	58 301
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	68 630	58 301
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	524 616	632 371
nákladové úroky	580 613	582 182
rovnos a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	-136 902	
ostatné	100 705	70 389
Mimoriadne náklady, z toho:		0

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	11 406 281	x	x	6 460 213	x	x
teoretická daň	x	2 509 382	22	x	1 421 247	22
Daňovo nuzované náklady	563 108	123 684	22	1 066 672	235 174	22
Výnosy nepodliehajúce dani	227 886	60 136	22	440 533	93 917	22
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umoernenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane	0	0	22	0	0	22
Iné					0	
Spolu	11 741 502	2 593 130	22	7 066 653	1 569 504	22
Spĺňaná daň z príjmov	x	2 618 504	22	x	1 666 066	22
Odložená daň z príjmov	x	-35 374	22	x	-66 561	22
Celková daň z príjmov	x	2 583 130	22	x	1 569 504	22
		#####			###	

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Spoločnosť neposkytla príjmy a výhody členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu.

22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Metrans Danubia Krieme	pohľadávky z úveru	305 000	405 000
Metrans Danubia Krieme	pohľadávka	46 713	104 216
Metrans Isarabul	pohľadávka	4 061 448	2 082
Metrans Rail s.r.o.	záväzky	62 475	34 661
Metrans Dyko Rail Repair Shop	záväzky	144 329	27 334
Metrans Danubia Krieme	záväzky	136 246	172 006
Hamburger Hafen und Logistik Aktiengesellschaft (HHLA)	záväzky z úveru	9 100 000	7 300 000
Hamburger Hafen und Logistik Aktiengesellschaft (HHLA)	záväzky	12 538	10 147
METRANS ADRIA d.o.o.	pohľadávky	25 000	0
METRANS ADRIA d.o.o.	záväzky	66 270	107 210
METRANS Danubia KfL	pohľadávky	7 641	0
METRANS Danubia KfL	záväzky	176 768	266 379
METRANS d.o.o. logistic services company, Rijeka	pohľadávky	25 000	0
METRANS d.o.o. logistic services company, Rijeka	záväzky	500	500
METRANS, a.s., Praha	záväzky	5 914 187	3 586 396
METRANS, a.s., Praha	záväzky z úveru	5 269 189	6 459 189
METRANS Konténer KfL	pohľadávky	20 466	0
METRANS Konténer KfL	pohľadávky z úveru	3 300 000	0
METRANS ADRIA d.o.o.	1 (nákup prep. služieb)	646 633	663 377
Hamburger Hafen und Logistik Aktiengesellschaft (HHLA)	8 (úroky z úveru - daňové)	136 437	120 178
METRANS Danubia KfL	1 (nákup prep. služieb)	2 216 118	1 666 947
METRANS Danubia KfL	3 (predaj prep. služieb)	15 000	0
METRANS Danubia KfL	8 (úroky z úveru - daňové)	0	0
METRANS d.o.o. logistic services company, Rijeka	1 (nákup prep. služieb)	6 000	6 000
METRANS, a.s., Praha	8 (úroky z úveru - daňové)	122 781	117 408
METRANS, a.s., Praha	1 (nákup prep. služieb)	26 264 133	26 646 265
METRANS, a.s., Praha	3 (predaj prep. služieb)	7 777 227	7 108 726

23. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 057 720				3 057 720
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio	11 140				11 140
Ostatné kapitálové fondy	17 823 264				17 823 264
Zákonný rezervný fond (neoddeliteľný fond) z kapitálových výdavov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí					0
Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zúčtovaní, aplýnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	2 269 989				2 269 989
Neoddeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	20 419 629			4 900 710	25 320 339
Neutradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 900 710	8 823 151		-4 900 710	8 823 151
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 057 720				3 057 720
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio	11 140				11 140
Ostatné kapitálové fondy		17 823 264			17 823 264
Zákonný rezervný fond (neoddeliteľný fond) z kapitálových výdavov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí					0
Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zúčtovaní, aplýnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	2 269 989				2 269 989
Neoddeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	18 938 253			3 481 378	20 419 629
Neutradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 481 378	4 900 710		-3 481 378	4 900 710
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Emisné ážio vzniklo v roku 1998 pri vzniku spoločnosti a jeho hodnota sa zvýšila v roku 1999 z dôvodu navýšenia základného imania spoločnosti.

Vlastné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 03.08.2015 schválilo rozdelenie zisku za rok 2014:

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk/ vyrovnat' stratu za rok 2014 nasledovne: prevod na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 4 900 710 EUR

Zisk na akciu/podiel na základnom imaní predstavuje za rok 2015 9 580 EUR a za rok 2014 5 321 EUR.

24. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

25. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/5	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	11 406 281	6 460 214
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	4 649 633	4 792 985
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	4 142 836	3 871 769
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 (+)	-37 442	-103 284
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-14 927	481 968
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	33 906	-94 516
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	580 813	582 182
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-35 552	-7 392
A.1.10.	závierka (-)		
A.1.11.	závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		82 046
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 (+/-)		212
A.2.	obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-939 791	-3 991 266
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-3 386 148	-3 185 251
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 864 919	-556 183
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	-418 584	-249 832
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/5 + A.1. + A.2.)	-19 116 129	-7 261 933
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	35 552	7 392
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-580 813	-562 182
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/5 + A.1. až A.6.)	14 590 862	6 707 143
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)	-2 236 109	-1 242 096
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/5 + A.1. až A.9.)	12 354 753	5 465 047
Peňažné toky z Investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-19 546	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 298 690	-3 537 130
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 (-)	-12 656 445	
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-111 427	250 642
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 (+)		
B.7.	(-)	-5 300 000	
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktoré je súčasťou konsolidovaného celku (+)	1 716 785	
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	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 (-)		
B.15.	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 (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	4 106	
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	17 666 237	-3 286 488

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Príjaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	8 456 382	-584 238
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
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 (+)	9 025 000	
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 (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	1 800 000	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-4 368 618	-584 238
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatých vecí (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hmotného majetku a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	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 (+)		
C.2.10.	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 (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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 (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	8 456 382	-584 238
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	1 145 598	1 614 329
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	3 245 518	1 731 194
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred rozdelením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 391 414	3 345 516
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 391 414	3 345 518