



# **Výročná správa za rok 2017**

**spoločnosti**

**CENTRAL RAILWAYS a.s.**

**so sídlom Krivá 21, 040 01 Košice,  
zapísanej v Obchodnom registri Okresného súdu v Košiciach I.,  
oddiel Sa, vložka č. 1551/V  
IČO: 44 907 893**

## Obsah:

|    |                                                                             |     |
|----|-----------------------------------------------------------------------------|-----|
| 1. | ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI                                                | 3-4 |
| 2. | ČINNOSŤ SPOLOČNOSTI CENTRAL RAILWAYS A.S. V PRIEBEHU ROKA 2017              | 5   |
| 3. | CELKOVÉ EKONOMICKÉ UKAZOVATELE                                              | 6   |
| 4. | NÁVRH NA VYSPORIADANIE HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU ZA ROK KONČIACI<br>31.12.2017 | 7   |
| 5. | STRATEGICKÉ ZÁMERY                                                          | 7   |
| 6. | UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA                   | 7   |
| 7. | NADOBUDNUTIE VLASTNÝCH AKCIÍ A OBCHODNÝCH PODIELOV                          | 7   |
| 8. | INFORMÁCIE O ORGANIZAČNEJ ZLOŽKE V ZAHRANIČÍ                                | 7   |
| 9. | OSTATNÉ INFORMÁCIE                                                          | 7   |

## 1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI (STAV K 31.12.2017)

Spoločnosť CENTRAL RAILWAYS a.s. bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 24.06.2009. Hlavnou aktivitou z hľadiska predmetu činnosti spoločnosti je poskytovanie dopravných služieb na železničných dráhach za účelom prepravy tovaru vo vnútroštátnej a medzinárodnej preprave.

### Právne postavenie spoločnosti:

Obchodné meno : CENTRAL RAILWAYS a.s.  
Právna forma : akciová spoločnosť  
IČO : 44 907 893  
DIČ : 2022880200  
Zapísaná : v OR SR na OS v Košiciach I., Oddiel : Sa, Vložka č. 1551/V

### Štatutárne a dozorné orgány spoločnosti:

Štatutárny orgán : Ing. Henrieta Antalíková - predseda predstavenstva  
Ioan Bogdan Ciobanu - podpredseda predstavenstva  
Dan Petru Iliescu - podpredseda predstavenstva  
Ing. Ján Levický - člen predstavenstva  
Dozorná rada : Radu Gabriel Gheorghiu – predseda dozornej rady  
Ing. Ľubomír Loy - podpredseda dozornej rady  
Roman Rapant - člen dozornej rady  
Constantin Iavorski - člen dozornej rady

### Základné imanie, akcie a akcionár spoločnosti:

Základné imanie : 100 000 EUR  
Akcie : 400 ks kmeňových akcií na meno, menovitá hodnota akcie je 250 EUR

Na valnom zhromaždení dňa 19.12.2017 bolo schválené navýšenie základného imania a upísanie nových akcií vo výške 500 000 EUR.

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti. Zasadnutie sa koná najmenej raz za rok a zvoláva ho predstavenstvo. Valné zhromaždenie rozhoduje o všetkých dôležitých skutočnostiach, ktoré sa týkajú činnosti akciovej spoločnosti.

Dozorná rada je kontrolným orgánom spoločnosti a dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti spoločnosti. Dozorná rada má štyroch členov, ktorí sa volia na dobu 5 rokov. Členovia dozornej rady môžu nahliadať do všetkých dokladov spoločnosti.

Predstavenstvo je štatutárnym orgánom spoločnosti, ktorý riadi činnosť spoločnosti a koná v jej mene. Predstavenstvo rozhoduje o všetkých záležitostiach spoločnosti, pokiaľ nie sú zákonom alebo stanovami vyhradené do pôsobnosti iných orgánov spoločnosti. Predstavenstvo spoločnosti má štyroch 4 členov, ktorých volí a odvoláva dozorná rada.

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

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 20                    | 10                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 32                    | 16                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 2                     | 2                                            |

## 2. ČINNOSŤ SPOLOČNOSTI CENTRAL RAILWAYS A.S. V PRIEBEHU ROKA 2017

Spoločnosť CENTRAL RAILWAYS a.s. je v zmysle Zákona č. 514/2009 Z. z. o doprave na dráhach v znení neskorších predpisov držiteľom licencie na poskytovanie dopravných služieb na železničných dráhach a v zmysle Zákona č. 513/2009 Z.z. o dráhach držiteľom bezpečnostného osvedčenia.

V roku 2011 vznikla zmenou právnej formy zo spoločnosti CENTRAL RAILWAYS s.r.o. spoločnosť CENTRAL RAILWAYS a.s. a zároveň z titulu zmeny vlastníckej štruktúry bola prijatá nová stratégia pôsobenia spoločnosti na železničnom dopravnom trhu.

V roku 2017 spoločnosť realizovala dopravné výkony v nákladnej železničnej doprave na tratiach MÁV.

Spoločnosť disponuje s bezpečnostným osvedčením od maďarského regulačného úradu pre územnú platnosť Maďarskej republiky.

V roku 2017 sa pôsobnosť spoločnosti zamerala na 3 základné činnosti:

1. Realizácia železničnej dopravy- medzinárodná doprava ucelených vlakov
2. Zasielateľská činnosť
3. Zabezpečenie doplnkových služieb v železničnej preprave

Spoločnosť CENTRAL RAILWAYS a.s. prepravovala v roku 2017 nasledujúce komodity:

- CHÉMIA – tu patrí hlavne:
  - preprava biodiesela na relácii Almásfüzitő- Komárom hr.,
  - preprava benzénu na relácii Dunai Finomító - Szob hr.
- NEŠPECIFIKOVANÉ – tu patrí hlavne:
  - preprava prázdnych vozňov na relácii Szob hr. – Tiszaújváros.
- DREVO – tu patrí hlavne:
  - preprava guľatiny na relácii Szob hr. – Lőkösháza hr.

- **POTRAVINY** – tu patrí hlavne:
  - preprava repkového oleja na relácii Komárom hr. – Almásfüzitő.
- **STAVEBNINY** – tu patrí hlavne:
  - preprava štrku na relácii Hidasnemeti hr. – Felsozolca / Nyékládháza,
  - preprava mangánovej rudy na relácii Lőkősháza hr. – Szob hr.
- **ROPNÉ VÝROBKY** – tu patrí hlavne:
  - preprava nafty na relácii Lőkősháza hr. – Hidasnemeti hr.,
  - preprava benzínu a nafty na relácii Szob br. – Tiszapalkonya,
  - preprava LPG na relácii Szob hr. – Tiszaújváros,
  - preprava bitumenu na relácii Rajka hr. – Zalaegerszeg,
  - jednosmerná preprava ropných produktov Shuttle na relácii Szob št.hr. - Dunai Finomító a naopak
- **UHLIE** – tu patrí hlavne:
  - preprava uhlia a kosu na relácii Szob br. – Kelebia,
  - preprava koksu na relácii Szob hr. – Lőkősháza hr.
- **ŽELEZNÁ RUDA** – k tejto komodite prislúcha preprava rudy na relácii Hidasnemeti hr. – Szob hr. ako odklonový variat.
- **INTERMODÁLNA PREPRAVA** – tu patrí preprava kontajnerov „DACIA“ na relácii Szob hr. – Lőkősháza hr.

### 3. CELKOVÉ EKONOMICKÉ UKAZOVATELE

Spoločnosť dosiahla v roku 2017 tržby vo výške 3 308 065 EUR, čo v porovnaní s predchádzajúcim rokom predstavuje pokles o 6,7%.

| Oblasť odbytu                                                     | SR               |                  | EU             |                | Spolu            |                  |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|                                                                   | 2017             | 2016             | 2017           | 2016           | 2017             | 2016             |
| Tržby z vlastnej prepravy                                         | 211 842          | 649 700          |                | 157 519        | 211 842          | 807 219          |
| Tržby z kombinovanej prepravy                                     |                  |                  |                | 4 500          | 0                | 4 500            |
| Tržby z prenájmu ŽKV a HDV                                        |                  | 1 484            | 2 476          |                | 2 476            | 1 484            |
| Tržby z vlečky                                                    |                  |                  |                |                | 0                | 0                |
| Tržby z trakcie                                                   | 3 760            | 12 700           | 446 446        | 47 883         | 450 206          | 60 583           |
| Tržby iné                                                         | 20 147           | 27 160           | 1 035          | 224            | 21 182           | 27 384           |
| Tržby spriaznené osoby - preprava, sprostredkovanie prepravy, iné | 2 621 429        | 2 647 107        |                |                | 2 621 429        | 2 647 107        |
| iné                                                               |                  |                  | 930            |                | 930              | 0                |
| <b>Spolu</b>                                                      | <b>2 857 178</b> | <b>3 338 151</b> | <b>450 887</b> | <b>210 126</b> | <b>3 308 065</b> | <b>3 548 277</b> |

Výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2017 bola strata vo výške 408 808 EUR, oproti zisku v roku 2016 vo výške 15 268 EUR.

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku boli oproti minulému roku vyššie o 346 tis. EUR na úrovni 1 158 215 EUR. Z krátkodobých pohľadávok z obchodného styku je 135 122 EUR po lehote splatnosti.

Krátkodobé záväzky z obchodného styku boli ku koncu roka 2017 vyššie o 241 tis. EUR oproti minulému roku na úrovni 1 604 079 EUR. Z toho je po lehote splatnosti 715 313 EUR.

Stav peňažných prostriedkov na konci roka 2017 je o 28 946 EUR nižší oproti predchádzajúcemu roku.

#### **4. NÁVRH NA VYSPORIADANIE HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU ZA ROK KONČIACI 31.12.2017**

Spoločnosť dosiahla za účtovné obdobie roka 2017 výsledok hospodárenia stratu po zdanení vo výške 408 808 EUR.

Vedenie spoločnosti navrhuje vysporiadať stratu za rok 2017 prevodom na vyrovnanie strát minulých rokov.

#### **5. STRATEGICKÉ ZÁMERY**

CENTRAL RAILWAYS a.s. je spoločnosť, ktorá má ambíciu byť dynamickým a prosperujúcim dopravnoprepravným podnikom so zameraním na prepravy v Maďarskej republike. Primárnymi cieľmi spoločnosti je poskytovanie kvalitných služieb, zákazníckeho servisu na vrcholovej úrovni a konkurencieschopných cien v oblasti železničnej dopravy.

Strategický plán spoločnosti sa odvíja od analýzy externého prostredia - prepravného trhu, konkurencie a analýzy interného prostredia – súčasného hospodárenia spoločnosti, ľudského potenciálu, technickej a technologickej základne, ako aj prevádzkovej výkonnosti.

#### **6. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA**

Upísané nové akcie vo výške 500 000 EUR boli splatené a navýšené základné imanie bolo zapísané do obchodného registra.

#### **7. NADOBUDNUTIE VLASTNÝCH AKCIÍ A OBCHODNÝCH PODIELOV**

Spoločnosť v roku 2017 nenadobudla vlastné akcie ani akcie materskej spoločnosti.

#### **8. INFORMÁCIE O ORGANIZAČNEJ ZLOŽKE V ZAHRANIČÍ**

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

#### **9. OSTATNÉ INFORMÁCIE**

Činnosť spoločnosti nemá vplyv na životné prostredie.

Spoločnosť nemá výskumnú a vývojovú činnosť.

Košice, marec 2018

Výročná správa 2017

## **Správa nezávislého audítora**

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti CENTRAL RAILWAYS a.s.:

### ***Správa z auditu účtovnej závierky***

#### ***Názor***

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti CENTRAL RAILWAYS a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### ***Základ pre názor***

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

#### ***Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku***

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

#### ***Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky***

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

### ***Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov***

#### ***Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe***

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

22. marca 2018  
Bratislava, Slovenská republika

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



Ing. Peter Uram-Hrišo, štatutárny audítor  
Licencia UDVA č. 996

Úč POD

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

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

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

Á Ä B Č D É 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 | Účtovná závierka                           | Účtovná jednotka                         | Mesiac            | Rok         |
| 2 0 2 2 8 8 0 2 0 0        |                                            |                                          |                   |             |
| IČO                        | <input checked="" type="checkbox"/> riadna | <input checked="" type="checkbox"/> malá | Za obdobie od     | 0 1 2 0 1 7 |
| 4 4 9 0 7 8 9 3            |                                            |                                          | do                | 1 2 2 0 1 7 |
| SK NACE                    | mimoriadna                                 | veľká                                    | Bezprostredne     |             |
| 4 9 . 2 0 . 0              | priebežná                                  | (vyznačí sa x)                           | predchádzajúce od | 0 1 2 0 1 6 |
|                            |                                            |                                          | obdobie do        | 1 2 2 0 1 6 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C E N T R A L R A I L W A Y S a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo  
K r i v á 2 1PSČ Obec  
0 4 0 0 1 K o š i c e

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d K o š i c e I . o d d . S a , v l . č .  
1 5 5 1 / V

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 5 . 0 1 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

. .

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

| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                | DIČ                      | 2 0 2 2 8 8 0 2 0 0   | IČO       | 4 4 9 0 7 8 9 3                                 |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------|-------------------------------------------------|
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA AKTÍV<br>b                                                              | Číslo<br>riadk<br>u<br>c | Bežné účtovné obdobie |           | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|                         |                                                                                |                          | 1                     | Netto 2   |                                                 |
|                         |                                                                                |                          | Korekcia - časť 2     |           | Netto 3                                         |
|                         | SPOLU MAJETOK r. 02 +<br>r. 33 + r. 74                                         | 001                      | 2 008 302             | 1 891 622 |                                                 |
|                         |                                                                                |                          | 116 680               |           | 1 549 907                                       |
| A.                      | Neobežný majetok r. 03 +<br>r. 11 + r. 21                                      | 002                      | 64 856                | 52 718    |                                                 |
|                         |                                                                                |                          | 12 138                |           | 1 429                                           |
| A.I.                    | Dlhodobý nehmotný<br>majetok súčet (r. 04 až r.<br>10)                         | 003                      | 19 430                | 19 227    |                                                 |
|                         |                                                                                |                          | 203                   |           |                                                 |
| A.I.1.                  | Aktivované náklady na<br>vývoj (012) - /072, 091A/                             | 004                      |                       |           |                                                 |
|                         |                                                                                |                          |                       |           |                                                 |
|                         | 2. Softvér (013) - /073, 091A/                                                 | 005                      | 19 430                | 19 227    |                                                 |
|                         |                                                                                |                          | 203                   |           |                                                 |
|                         | 3. Oceniteľné práva (014) -<br>/074, 091A/                                     | 006                      |                       |           |                                                 |
|                         |                                                                                |                          |                       |           |                                                 |
|                         | 4. Goodwill (015) - /075,<br>091A/                                             | 007                      |                       |           |                                                 |
|                         |                                                                                |                          |                       |           |                                                 |
|                         | 5. Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok (019,<br>01X) - /079, 07X, 091A/       | 008                      |                       |           |                                                 |
|                         |                                                                                |                          |                       |           |                                                 |
|                         | 6. Obstarávaný dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(041) - /093/                   | 009                      |                       |           |                                                 |
|                         |                                                                                |                          |                       |           |                                                 |
|                         | 7. Poskytnuté preddavky na<br>dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(051) - /095A/   | 010                      |                       |           |                                                 |
|                         |                                                                                |                          |                       |           |                                                 |
| A.II.                   | Dlhodobý hmotný<br>majetok súčet (r. 12 až<br>r. 20)                           | 011                      | 45 426                | 33 491    |                                                 |
|                         |                                                                                |                          | 11 935                |           | 1 429                                           |
| A.II.1.                 | Pozemky (031) - /092A/                                                         | 012                      |                       |           |                                                 |
|                         |                                                                                |                          |                       |           |                                                 |
|                         | 2. Stavby (021) - /081, 092A/                                                  | 013                      |                       |           |                                                 |
|                         |                                                                                |                          |                       |           |                                                 |
|                         | 3. Samostatné hnuteľné veci<br>a súbory hnuteľných<br>vecí (022) - /082, 092A/ | 014                      | 45 426                | 33 491    |                                                 |
|                         |                                                                                |                          | 11 935                |           | 1 429                                           |

| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                                             | DIČ                      | 2 0 2 2 8 8 0 2 0 0   |                   | IČO     | 4 4 9 0 7 8 9 3                                 |  |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------|---------|-------------------------------------------------|--|
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                           | Číslo<br>riadk<br>u<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   |         | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |  |
|                         |                                                                                                                             |                          | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2 | Netto 3                                         |  |
|                         |                                                                                                                             |                          |                       | Korekcia - časť 2 |         |                                                 |  |
| 4.                      | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov (025) -<br>/085, 092A/                                                             | 015                      |                       |                   |         |                                                 |  |
| 5.                      | Základné stádo a ťažné<br>zvieratá (026) - /086, 092A/                                                                      | 016                      |                       |                   |         |                                                 |  |
| 6.                      | Ostatný dlhodobý hmotný<br>majetok (029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/                                                    | 017                      |                       |                   |         |                                                 |  |
| 7.                      | Obstarávaný dlhodobý<br>hmotný majetok (042) -<br>/094/                                                                     | 018                      |                       |                   |         |                                                 |  |
| 8.                      | Poskytnuté preddavky na<br>dlhodobý hmotný majetok<br>(052) - /095A/                                                        | 019                      |                       |                   |         |                                                 |  |
| 9.                      | Opravná položka k<br>nadobudnutému majetku<br>(+/- 097) +/- 098                                                             | 020                      |                       |                   |         |                                                 |  |
| A.III.                  | Dlhodobý finančný<br>majetok súčet (r. 22 až<br>r. 32)                                                                      | 021                      |                       |                   |         |                                                 |  |
| A.III.1.                | Podielové cenné papiere a<br>podieľy v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(061A, 062A, 063A) -<br>/096A/                | 022                      |                       |                   |         |                                                 |  |
| 2.                      | Podielové cenné papiere a<br>podieľy s podielovou<br>účasťou okrem v<br>prepojených účtovných<br>jednotkách (062A) - /096A/ | 023                      |                       |                   |         |                                                 |  |
| 3.                      | Ostatné realizovateľné<br>cenné papiere a podieľy<br>(063A) - /096A/                                                        | 024                      |                       |                   |         |                                                 |  |
| 4.                      | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                                                                 | 025                      |                       |                   |         |                                                 |  |
| 5.                      | Pôžičky v rámci podielovej<br>účasti okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                              | 026                      |                       |                   |         |                                                 |  |
| 6.                      | Ostatné pôžičky (067A) -<br>/096A/                                                                                          | 027                      |                       |                   |         |                                                 |  |
| 7.                      | Dlhové cenné papiere a<br>ostatný dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A,06XA) - /096A/                                | 028                      |                       |                   |         |                                                 |  |

| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                                                 | DIČ                      | 2 0 2 2 8 8 0 2 0 0                  | IČO              | 4 4 9 0 7 8 9 3                                 |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|------------------|-------------------------------------------------|
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadk<br>u<br>c | Bežné účtovné obdobie                |                  | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|                         |                                                                                                                                 |                          | 1                                    | 2                |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                          | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto 2          | Netto 3                                         |
| 8.                      | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 029                      |                                      |                  |                                                 |
| 9.                      | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)                                                                   | 030                      |                                      |                  |                                                 |
| 10.                     | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/                                                                            | 031                      |                                      |                  |                                                 |
| 11.                     | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/                                                                | 032                      |                                      |                  |                                                 |
| <b>B.</b>               | <b>Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71</b>                                                                     | <b>033</b>               | <b>1 888 847</b>                     | <b>1 784 305</b> |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                          | <b>104 542</b>                       |                  | <b>1 372 007</b>                                |
| <b>B.I.</b>             | <b>Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)</b>                                                                                            | <b>034</b>               | <b>554 659</b>                       | <b>554 659</b>   |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                          |                                      |                  | <b>554 606</b>                                  |
| B.I.1.                  | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                                                           | 035                      | 98                                   | 98               |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                          |                                      |                  | 45                                              |
| 2.                      | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                               | 036                      |                                      |                  |                                                 |
| 3.                      | Výrobky (123) - /194/                                                                                                           | 037                      |                                      |                  |                                                 |
| 4.                      | Zvieratá (124) - /195/                                                                                                          | 038                      |                                      |                  |                                                 |
| 5.                      | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                                                         | 039                      | 554 561                              | 554 561          |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                          |                                      |                  | 554 561                                         |
| 6.                      | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                  | 040                      |                                      |                  |                                                 |
| <b>B.II.</b>            | <b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)</b>                                                                       | <b>041</b>               | <b>139 492</b>                       | <b>139 492</b>   |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                          |                                      |                  | <b>123 742</b>                                  |
| B.II.1.                 | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)                                                                            | 042                      |                                      |                  |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                          |                                      |                  |                                                 |

| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                                                                           | DIČ                      | 2 0 2 2 8 8 0 2 0 0   |                   | IČO     | 4 4 9 0 7 8 9 3                                 |  |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------|---------|-------------------------------------------------|--|
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadk<br>u<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   |         | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |  |
|                         |                                                                                                                                                           |                          | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2 | Netto 3                                         |  |
|                         |                                                                                                                                                           |                          |                       | Korekcia - časť 2 |         |                                                 |  |
| 1.a.                    | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 043                      |                       |                   |         |                                                 |  |
|                         |                                                                                                                                                           |                          |                       |                   |         |                                                 |  |
| 1.b.                    | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 044                      |                       |                   |         |                                                 |  |
|                         |                                                                                                                                                           |                          |                       |                   |         |                                                 |  |
| 1.c.                    | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 045                      |                       |                   |         |                                                 |  |
|                         |                                                                                                                                                           |                          |                       |                   |         |                                                 |  |
| 2.                      | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 046                      |                       |                   |         |                                                 |  |
|                         |                                                                                                                                                           |                          |                       |                   |         |                                                 |  |
| 3.                      | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 047                      |                       |                   |         |                                                 |  |
|                         |                                                                                                                                                           |                          |                       |                   |         |                                                 |  |
| 4.                      | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 048                      |                       |                   |         |                                                 |  |
|                         |                                                                                                                                                           |                          |                       |                   |         |                                                 |  |
| 5.                      | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/                                                                         | 049                      |                       |                   |         |                                                 |  |
|                         |                                                                                                                                                           |                          |                       |                   |         |                                                 |  |
| 6.                      | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 050                      |                       |                   |         |                                                 |  |
|                         |                                                                                                                                                           |                          |                       |                   |         |                                                 |  |
| 7.                      | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                        | 051                      |                       |                   |         |                                                 |  |
|                         |                                                                                                                                                           |                          |                       |                   |         |                                                 |  |
| 8.                      | Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                         | 052                      | 139 492               | 139 492           |         |                                                 |  |
|                         |                                                                                                                                                           |                          |                       |                   | 123 742 |                                                 |  |
| B.III.                  | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 053                      | 1 193 193             | 1 088 651         |         |                                                 |  |
|                         |                                                                                                                                                           |                          | 104 542               |                   | 663 181 |                                                 |  |
| B.III.1.                | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 054                      | 1 158 215             | 1 053 673         |         |                                                 |  |
|                         |                                                                                                                                                           |                          | 104 542               |                   | 655 779 |                                                 |  |
| 1.a.                    | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 055                      | 946 347               | 946 347           |         |                                                 |  |
|                         |                                                                                                                                                           |                          |                       |                   | 251 490 |                                                 |  |
| 1.b.                    | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 056                      |                       |                   |         |                                                 |  |
|                         |                                                                                                                                                           |                          |                       |                   |         |                                                 |  |

| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                                                                                 | DIČ                      | 2 0 2 2 8 8 0 2 0 0   |                   | IČO                                             | 4 4 9 0 7 8 9 3 |  |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|-----------------|--|
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                               | Číslo<br>riadk<br>u<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |                 |  |
|                         |                                                                                                                                                                 |                          | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2                                         | Netto 3         |  |
|                         |                                                                                                                                                                 |                          |                       | Korekcia - časť 2 |                                                 |                 |  |
| 1.c.                    | Ostatné pohľadávky z<br>obchodného styku (311A,<br>312A, 313A, 314A, 315A,<br>31XA) -<br>/391A/                                                                 | 057                      | 211 868               |                   | 107 326                                         |                 |  |
|                         |                                                                                                                                                                 |                          | 104 542               |                   |                                                 | 404 289         |  |
| 2.                      | Čistá hodnota zákazky<br>(316A)                                                                                                                                 | 058                      |                       |                   |                                                 |                 |  |
|                         |                                                                                                                                                                 |                          |                       |                   |                                                 |                 |  |
| 3.                      | Ostatné pohľadávky voči<br>prepojeným účtovným<br>jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 059                      |                       |                   |                                                 |                 |  |
|                         |                                                                                                                                                                 |                          |                       |                   |                                                 |                 |  |
| 4.                      | Ostatné pohľadávky v rámci<br>podielovej účasti okrem<br>pohľadávok voči prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(351A) - /391A/                                    | 060                      |                       |                   |                                                 |                 |  |
|                         |                                                                                                                                                                 |                          |                       |                   |                                                 |                 |  |
| 5.                      | Pohľadávky voči<br>spoločníkom, členom a<br>združeniu (354A, 355A,<br>358A, 35XA, 398A) -<br>/391A/                                                             | 061                      |                       |                   |                                                 |                 |  |
|                         |                                                                                                                                                                 |                          |                       |                   |                                                 |                 |  |
| 6.                      | Sociálne poistenie (336A) -<br>/391A/                                                                                                                           | 062                      |                       |                   |                                                 |                 |  |
|                         |                                                                                                                                                                 |                          |                       |                   |                                                 |                 |  |
| 7.                      | Daňové pohľadávky a<br>dotácie (341, 342, 343,<br>345, 346, 347) - /391A/                                                                                       | 063                      | 27 662                |                   | 27 662                                          |                 |  |
|                         |                                                                                                                                                                 |                          |                       |                   |                                                 |                 |  |
| 8.                      | Pohľadávky z derivátových<br>operácií (373A, 376A)                                                                                                              | 064                      |                       |                   |                                                 |                 |  |
|                         |                                                                                                                                                                 |                          |                       |                   |                                                 |                 |  |
| 9.                      | Iné pohľadávky (335A,<br>33XA, 371A, 374A, 375A,<br>378A)<br>- /391A/                                                                                           | 065                      | 7 316                 |                   | 7 316                                           |                 |  |
|                         |                                                                                                                                                                 |                          |                       |                   |                                                 | 7 402           |  |
| B.IV.                   | Krátkodobý finančný<br>majetok súčet (r. 67 až r.<br>70)                                                                                                        | 066                      |                       |                   |                                                 |                 |  |
|                         |                                                                                                                                                                 |                          |                       |                   |                                                 |                 |  |
| B.IV.1.                 | Krátkodobý finančný<br>majetok v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(251A, 253A, 256A, 257A,<br>25XA) - /291A, 29XA/                                        | 067                      |                       |                   |                                                 |                 |  |
|                         |                                                                                                                                                                 |                          |                       |                   |                                                 |                 |  |
| 2.                      | Krátkodobý finančný majetok<br>bez krátkodobého finančného<br>majetku v prepojených<br>účtovných jednotkách (251A,<br>253A, 256A, 257A, 25XA) -<br>/291A, 29XA/ | 068                      |                       |                   |                                                 |                 |  |
|                         |                                                                                                                                                                 |                          |                       |                   |                                                 |                 |  |
| 3.                      | Vlastné akcie a vlastné<br>obchodné podiely (252)                                                                                                               | 069                      |                       |                   |                                                 |                 |  |
|                         |                                                                                                                                                                 |                          |                       |                   |                                                 |                 |  |
| 4.                      | Obstarávaný krátkodobý<br>finančný majetok (259,<br>314A) - /291A/                                                                                              | 070                      |                       |                   |                                                 |                 |  |
|                         |                                                                                                                                                                 |                          |                       |                   |                                                 |                 |  |

|                         |                                                 |                          |                       |                   |         |                                                 |         |
|-------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------|---------|-------------------------------------------------|---------|
| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                 | DIČ                      | 2 0 2 2 8 8 0 2 0 0   |                   | IČO     | 4 4 9 0 7 8 9 3                                 |         |
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA AKTÍV<br>b                               | Číslo<br>riadk<br>u<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   |         | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |         |
|                         |                                                 |                          | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2 |                                                 |         |
|                         |                                                 |                          |                       | Korekcia - časť 2 |         | Netto 3                                         |         |
| B.V.                    | Finančné účty r. 72 + r. 73                     | 071                      | 1 503                 |                   | 1 503   |                                                 |         |
|                         |                                                 |                          |                       |                   |         |                                                 | 30 478  |
| B.V.1.                  | Peniaze (211, 213, 21X)                         | 072                      | 216                   |                   | 216     |                                                 |         |
|                         |                                                 |                          |                       |                   |         |                                                 | 245     |
| 2.                      | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)             | 073                      | 1 287                 |                   | 1 287   |                                                 |         |
|                         |                                                 |                          |                       |                   |         |                                                 | 30 233  |
| C.                      | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)        | 074                      | 54 599                |                   | 54 599  |                                                 |         |
|                         |                                                 |                          |                       |                   |         |                                                 | 176 471 |
| C.1.                    | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)   | 075                      |                       |                   |         |                                                 |         |
|                         |                                                 |                          |                       |                   |         |                                                 |         |
| 2.                      | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 076                      | 11 099                |                   | 11 099  |                                                 |         |
|                         |                                                 |                          |                       |                   |         |                                                 | 5 539   |
| 3.                      | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)          | 077                      |                       |                   |         |                                                 |         |
|                         |                                                 |                          |                       |                   |         |                                                 |         |
| 4.                      | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)        | 078                      | 43 500                |                   | 43 500  |                                                 |         |
|                         |                                                 |                          |                       |                   |         |                                                 | 170 932 |

|                     |                                                                               |                      |                            |                                                      |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                             | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |
|                     | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141                        | 079                  | 1 891 622                  | 1 549 907                                            |
| A.                  | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 080                  | -348 686                   | 60 122                                               |
| A.I.                | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)                                        | 081                  | 100 000                    | 100 000                                              |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                           | 082                  | 100 000                    | 100 000                                              |
| 2.                  | Zmena základného imania +/- 419                                               | 083                  | 500 000                    |                                                      |
| 3.                  | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)                                 | 084                  | -500 000                   |                                                      |
| A.II.               | Emisné ážio (412)                                                             | 085                  |                            |                                                      |
| A.III.              | Ostatné kapitálové fondy (413)                                                | 086                  | 280 000                    | 280 000                                              |
| A.IV.               | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89                                          | 087                  | 19 036                     | 17 509                                               |
| A.IV.1.             | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)               | 088                  | 19 036                     | 17 509                                               |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)                 | 089                  |                            |                                                      |

|                         |                                                                                                                                                  |                      |                            |                                                      |                 |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                                                                  | DIČ                  | 2 0 2 2 8 8 0 2 0 0        | IČO                                                  | 4 4 9 0 7 8 9 3 |
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |                 |
| A.V.                    | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92                                                                                                             | 090                  |                            |                                                      |                 |
| A.V.1.                  | Štatutárne fondy (423, 42X)                                                                                                                      | 091                  |                            |                                                      |                 |
| 2.                      | Ostatné fondy (427, 42X)                                                                                                                         | 092                  |                            |                                                      |                 |
| A.VI.                   | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                          | 093                  |                            |                                                      |                 |
| A.VI.1.                 | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                    | 094                  |                            |                                                      |                 |
| 2.                      | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)                                                                                             | 095                  |                            |                                                      |                 |
| 3.                      | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                      | 096                  |                            |                                                      |                 |
| A.VII.                  | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99                                                                                               | 097                  | -338 914                   | -352 655                                             |                 |
| A.VII.1.                | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                            | 098                  |                            |                                                      |                 |
| 2.                      | Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)                                                                                                         | 099                  | -338 914                   | -352 655                                             |                 |
| A.VIII.                 | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení<br>/+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | -408 808                   | 15 268                                               |                 |
| B.                      | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                             | 101                  | 2 240 306                  | 1 489 779                                            |                 |
| B.I.                    | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                               | 102                  | 14 730                     | 12 730                                               |                 |
| B.I.1.                  | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                     | 103                  |                            |                                                      |                 |
| 1.a.                    | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                                                                 | 104                  |                            |                                                      |                 |
| 1.b.                    | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej 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 zákazky (316A)                                                                                                                     | 107                  |                            |                                                      |                 |
| 3.                      | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                  | 108                  |                            |                                                      |                 |
| 4.                      | Ostatné záväzky v rámci podielovej 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                  | 14 730                     | 12 472                                               |                 |
| 10.                     | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                    | 115                  |                            | 258                                                  |                 |
| 11.                     | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)                                                                                            | 116                  |                            |                                                      |                 |
| 12.                     | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                   | 117                  |                            |                                                      |                 |

| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                                                                                     | DIČ                  | 2 0 2 2 8 8 0 2 0 0        | IČO                                                  | 4 4 9 0 7 8 9 3 |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>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                  |                            |                                                      |                 |
| B.IV.                   | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)                                                                                                                | 122                  | 1 767 513                  | 1 448 161                                            |                 |
| B.IV.1.                 | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)                                                                                                                 | 123                  | 1 604 079                  | 1 363 072                                            |                 |
| 1.a.                    | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                          | 124                  | 1 189 558                  | 665 860                                              |                 |
| 1.b.                    | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                  |                            |                                                      |                 |
| 1.c.                    | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                     | 126                  | 414 521                    | 697 212                                              |                 |
| 2.                      | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                        | 127                  |                            |                                                      |                 |
| 3.                      | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                         | 128                  |                            |                                                      |                 |
| 4.                      | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti 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                  | 56 857                     | 25 990                                               |                 |
| 7.                      | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                              | 132                  | 35 507                     | 15 729                                               |                 |
| 8.                      | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                        | 133                  | 69 775                     | 39 256                                               |                 |
| 9.                      | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)                                                                                                                        | 134                  |                            |                                                      |                 |
| 10.                     | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                    | 135                  | 1 295                      | 4 114                                                |                 |
| B.V.                    | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138                                                                                                                                  | 136                  | 37 741                     | 28 888                                               |                 |
| B.V.1.                  | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                        | 137                  | 8 527                      | 7 294                                                |                 |
| 2.                      | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                             | 138                  | 29 214                     | 21 594                                               |                 |
| B.VI.                   | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                                                                                               | 139                  | 68 223                     |                                                      |                 |
| B.VII.                  | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)                                                                                                        | 140                  | 352 099                    |                                                      |                 |
| C.                      | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)                                                                                                                          | 141                  | 2                          | 6                                                    |                 |
| C.1.                    | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)                                                                                                                             | 142                  |                            |                                                      |                 |
| 2.                      | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)                                                                                                                           | 143                  | 2                          | 6                                                    |                 |
| 3.                      | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)                                                                                                                              | 144                  |                            |                                                      |                 |
| 4.                      | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)                                                                                                                            | 145                  |                            |                                                      |                 |

|                                       |     |                     |     |                 |
|---------------------------------------|-----|---------------------|-----|-----------------|
| Výkaz ziskov a strát<br>Úč POD 2 - 01 | DIČ | 2 0 2 2 8 8 0 2 0 0 | IČO | 4 4 9 0 7 8 9 3 |
|---------------------------------------|-----|---------------------|-----|-----------------|

| Označenie<br>a | Text<br>b                                                                                                             | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                       |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>2 |
| *              | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)                                                                            | 01                   | 3 308 065                  | 3 548 277                                            |
| **             | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)                                                           | 02                   | 3 319 309                  | 4 032 710                                            |
| I.             | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                     | 03                   |                            |                                                      |
| II.            | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                                                                              | 04                   |                            |                                                      |
| III.           | Tržby z predaja služieb (602, 606)                                                                                    | 05                   | 3 308 065                  | 3 548 277                                            |
| IV.            | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)                                                       | 06                   |                            |                                                      |
| V.             | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                         | 07                   |                            |                                                      |
| VI.            | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)                     | 08                   | 1 400                      | 7 953                                                |
| VII.           | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)                                                 | 09                   | 9 844                      | 476 480                                              |
| **             | Náklady na hospodársku činnosť spolu<br>r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10                   | 3 717 974                  | 3 951 420                                            |
| A.             | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)                                                          | 11                   |                            |                                                      |
| B.             | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                     | 12                   | 33 748                     | 67 598                                               |
| C.             | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)                                                                                 | 13                   |                            |                                                      |
| D.             | Služby (účtová skupina 51)                                                                                            | 14                   | 2 752 720                  | 3 107 904                                            |
| E.             | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)                                                                                       | 15                   | 819 618                    | 366 390                                              |
| E.1.           | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                             | 16                   | 605 054                    | 257 970                                              |
| 2.             | Odmerný členom orgánov spoločnosti a družstva (523)                                                                   | 17                   |                            | 15 000                                               |
| 3.             | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)                                                                         | 18                   | 203 335                    | 90 070                                               |
| 4.             | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                           | 19                   | 11 229                     | 3 350                                                |
| F.             | Dane a poplatky (účtová skupina 53)                                                                                   | 20                   | 13 666                     | 10 612                                               |
| G.             | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)                | 21                   | 8 689                      | 896                                                  |
| G.1            | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)                                              | 22                   | 8 689                      | 896                                                  |
| 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                   | 1 128                      | 7 953                                                |
| I.             | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)                                                                             | 25                   | 8 884                      | 147 023                                              |
| J.             | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                       | 26                   | 79 521                     | 243 044                                              |
| ***            | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)                                                   | 27                   | -398 665                   | 81 290                                               |

|                                       |     |                     |     |                 |
|---------------------------------------|-----|---------------------|-----|-----------------|
| Výkaz ziskov a strát<br>Úč POD 2 - 01 | DIČ | 2 0 2 2 8 8 0 2 0 0 | IČO | 4 4 9 0 7 8 9 3 |
|---------------------------------------|-----|---------------------|-----|-----------------|

| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>2 |
| *                   | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br>r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                            | 28                   | 521 597                    | 372 775                                              |
| **                  | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30<br>+ r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                              | 29                   | 1 427                      | 6 493                                                |
| VIII.               | Tržby z predaja cenných papierov a<br>podielov (661)                                                                    | 30                   |                            |                                                      |
| IX.                 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>súčet (r. 32 až r. 34)                                                        | 31                   |                            |                                                      |
| IX.1.               | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a<br>podielov (665A)                                                                  | 34                   |                            |                                                      |
| X.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>súčet (r. 36 až r. 38)                                                      | 35                   |                            |                                                      |
| X.1                 | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666A)                                                              | 38                   |                            |                                                      |
| XI.                 | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                          | 39                   |                            | 6 000                                                |
| XI.1                | Výnosové úroky od prepojených<br>účtovných jednotiek (662A)                                                             | 40                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41                   |                            | 6 000                                                |
| XII.                | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42                   | 1 427                      | 493                                                  |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   |                            |                                                      |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                   |                            |                                                      |
| **                  | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br>+ r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                              | 45                   | 24 440                     | 49 551                                               |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                   | 46                   |                            |                                                      |
| L.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok<br>(566)                                                                         | 47                   |                            |                                                      |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku<br>(+/-) (565)                                                                     | 48                   |                            |                                                      |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49                   | 3 205                      | 2 050                                                |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)                                                                | 50                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                          | 51                   | 3 205                      | 2 050                                                |
| O.                  | Kurzové straty (563)                                                                                                    | 52                   | 17 113                     | 43 086                                               |
| P.                  | Náklady na precenenie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                   | 53                   |                            |                                                      |
| Q.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)                                                                       | 54                   | 4 122                      | 4 415                                                |

|                                       |     |                     |     |                 |
|---------------------------------------|-----|---------------------|-----|-----------------|
| Výkaz ziskov a strát<br>Úč POD 2 - 01 | DIČ | 2 0 2 2 8 8 0 2 0 0 | IČO | 4 4 9 0 7 8 9 3 |
|---------------------------------------|-----|---------------------|-----|-----------------|

| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>2 |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z finančnej<br>činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                     | 55                   | -23 013                    | -43 058                                              |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné<br>obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)         | 56                   | -421 678                   | 38 232                                               |
| R                   | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                           | 57                   | -12 870                    | 22 964                                               |
| R.1                 | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                        | 58                   | 2 880                      | 31 997                                               |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                      | 59                   | -15 750                    | -9 033                                               |
| S.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia<br>spoločníkom (+/- 596)                       | 60                   |                            |                                                      |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné<br>obdobie po zdanení (+/-)<br>(r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | -408 808                   | 15 268                                               |

**1. POPIS SPOLOČNOSTI**

CENTRAL RAILWAYS a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 24. júna 2009. Dňa 8. septembra 2009 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Košice I., oddiel Sa, vložka č. 1551/V. Spoločnosť sídli v Košiciach, Krivá 21, Slovenská republika, identifikačné číslo 44 907 893.

V roku 2017 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. reklamné a marketingové služby
2. sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
3. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
4. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
5. činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
6. optimalizácia dopravných ciest- logistika
7. prenájom hnuťelných vecí
8. poskytovanie dopravných služieb na železničných dráhach
9. zasielateľstvo

Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 20                    | 10                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 32                    | 16                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 2                     | 2                                            |

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

| Spoločník, akcionár       | Výška podielu na základnom imaní |                | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|---------------------------|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|                           | absolútne                        | v %            |                                   |                                                    |
| SMART RAIL, a.s.          | 50 000 EUR                       | 50,00%         | 50,00%                            | 0,00%                                              |
| Radu Gabriel Gheorghiu    | 25 000 EUR                       | 25,00%         | 25,00%                            |                                                    |
| UNICOM TRANZIT SA         | 24 750 EUR                       | 24,75%         | 24,75%                            |                                                    |
| Nicolaie Claudiu Giambasu | 250 EUR                          | 0,25%          | 0,25%                             |                                                    |
| <b>Spolu</b>              | <b>100 000 EUR</b>               | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b>                    | <b>0%</b>                                          |

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2017:

**Predstavenstvo (Konatelia)**

Predseda: Ing. Henrieta Antalíková  
 Podpredseda: Ioan Bogdan Ciobanu  
 Podpredseda: Dan Petru Iliescu  
 Člen: Ing. Ján Levický

**Dozorná rada**

Predseda: Radu Gabriel Gheorghiu  
 Podpredseda: Ing. Ľubomir Loy  
 Člen: Roman Rapant  
 Člen: Constantin Iavorski

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

neprerzitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 21. novembra 2017.

### 3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2017 a 2016 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.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahrňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

##### Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku.

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

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahrňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

##### Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Odpisovať sa začína počnúc nasledujúcim mesiacom od zaradenia majetku do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

|                      | Predpokladaná doba používania | Ročná odpisová sadzba | Metóda odpisovania |
|----------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Dopravné prostriedky | 4 roky                        | 25                    | lineárna           |
| Počítače             | 3 roky                        | 33,33                 | lineárna           |

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

#### c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

#### d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

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

#### e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

#### 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) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež 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, ktorá 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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané v súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

#### 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, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia minulých rokov.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje 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 vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond každoročne vo výške 10 % z čistého zisku vyčísleného v riadnej individuálnej účtovnej závierke, a to až do dosiahnutia výšky 20 % základného imania.

#### 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 vyказujú 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.).

**m) Finančný lízing**

Spoločnosť neúčtovala o finančnom lízingu.

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať 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.

**o) Opravy chýb minulých účtovných období**

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

**4. DLHODOBÝ MAJETOK****a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Spoločnosť v priebehu roka 2017 obstarala informačný systém EVAL.

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |             |                 |                             |        |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu  |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 0       |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Prírastky                          |                             | 19 430  |                  |          |             |                 |                             | 19 430 |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 19 430  | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 19 430 |
| Oprávky                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Prírastky                          |                             | 203     |                  |          |             |                 |                             | 203    |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 203     | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 203    |
| 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                           | 19 227  | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 19 227 |

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |             |                 |                             |       |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| 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     |
| Oprávky                            |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| 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     |
| 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     |

## b) Dlhodobý hmotný majetok

V roku 2017 boli obstarané počítače a motorové vozidlo a jedno motorové vozidlo bolo vyradené z dôvodu predaja.  
V priebehu roka 2016 boli v majetku spoločnosti dve motorové vozidlá.

5.1

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Pozemky               | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu  |
| Prvotné ocenenie                   |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 5 770                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 5 770  |
| Prírastky                          |                       |        | 41 676                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 41 676 |
| Úbytky                             |                       |        | 2 020                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 2 020  |
| Presuny                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 45 426                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 45 426 |
| Oprávky                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 4 341                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 4 341  |
| Prírastky                          |                       |        | 9 614                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 9 614  |
| Úbytky                             |                       |        | 2 020                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 2 020  |
| Presuny                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 11 935                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 11 935 |
| 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 | 0                     | 0      | 1 429                                             | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 429  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 33 491                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 33 491 |

5.2

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        | 5 770                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 5 770 |
| Prírastky                          |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0     |
| Úbytky                             |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0     |
| Presuny                            |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0      | 5 770                                             | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 5 770 |
| Oprávky                            |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        | 3 445                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 3 445 |
| Prírastky                          |                                              |        | 896                                               |                                       |                                 |             |                 |                             | 896   |
| Úbytky                             |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0     |
| Presuny                            |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0      | 4 341                                             | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 4 341 |
| 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 | 0                                            | 0      | 2 325                                             | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 2 325 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0      | 1 429                                             | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 429 |

#### Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali poisťovňa, a.s. - Havarijné poistenie motorových vozidiel. Ročné poistné predstavuje 680 EUR.

#### 5. POHĽADÁVKY

Vývoj opravných položiek v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade.

| Pohľadávky                                      | Bežné účtovné obdobie                 |              |                                               |                                                        |                                    |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                 | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP    | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 155 907                               | 8 885        |                                               | -60 250                                                | 104 542                            |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                       |                                       |              |                                               |                                                        | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku          |                                       |              |                                               |                                                        | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                                       |              |                                               |                                                        | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                  |                                       |              |                                               |                                                        | 0                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                         | <b>155 907</b>                        | <b>8 885</b> | <b>0</b>                                      | <b>-60 250</b>                                         | <b>104 542</b>                     |

V roku 2017 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti odpísala pohľadávky vo výške 60 250 EUR na ktoré už bola vytvorená opravná položka v predchádzajúcich obdobiach.

Pohľadávky voči spriazneným osobám predstavujú 946 347 EUR.

## Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

16

| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ                   |                     |                      | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      | 0                |
| Iné pohľadávky                                   | 139 492             |                      | 139 492          |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>139 492</b>      | <b>0</b>             | <b>139 492</b>   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 76 746              | 135 122              | 211 868          |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        | 709 316             | 237 031              | 946 347          |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      | 0                |
| Sociálne poistenie                               |                     |                      | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 27 662              |                      | 27 662           |
| Iné pohľadávky                                   | 7 316               |                      | 7 316            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>821 040</b>      | <b>372 153</b>       | <b>1 193 193</b> |

Spoločnosť má zriadené záložné právo k pohľadávkam pre Citibank z dôvodu čerpania kontokorentného úveru.

17

| Opis predmetu záložného práva                                      | Bežné účtovné obdobie            |                    |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|
|                                                                    | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    |                                  |                    |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | x                                | 259 350            |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x                                |                    |

## 6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

18

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 216                   | 245                                          |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 1 287                 | 30 233                                       |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste                                                    |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>1 503</b>          | <b>30 478</b>                                |

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Citibank, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 500 000 EUR. K 31. decembru 2017 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 68 223 EUR a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver.

Spoločnosť v roku 2017 nevykazovala krátkodobý finančný majetok.

## 7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

22

| Opis položky časového rozlíšenia            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:   | 0                     | 0                                            |
|                                             |                       |                                              |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 11 099                | 5 539                                        |
| - poisťné                                   | 213                   | 131                                          |
| - doména a predplatné                       | 10 886                | 5 408                                        |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:    | 0                     | 0                                            |
|                                             |                       |                                              |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 43 500                | 170 932                                      |
| - prefaktúracia a farchopisy                | 0                     | 117 306                                      |
| - odhad prijatých náhrad od poisťovne       | 43 500                | 53 626                                       |

## 8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti vo výške 100 000 EUR je zložené zo 400 kusov kmeňových akcií na meno, plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 250 EUR.

Na valnom zhromaždení dňa 19.12.2017 bolo schválené navýšenie základného imania a upísanie nových akcií vo výške 500 000 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

24.2.

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                    | 15 268                                       |
| Rozdelenie účtovného zisku                      | Bežné účtovné obdobie                        |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 1 527                                        |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   | 13 741                                       |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    |                                              |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>15 268</b>                                |

## 9. REZERVY

Informácie o rezervách

25.1

| Názov položky                               | Bežné účtovné obdobie              |        |          |          |                                 |
|---------------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                                             | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho:                   | 0                                  | 0      | 0        | 0        | 0                               |
| Krátkodobé rezervy, z toho:                 | 28 888                             | 37 741 | -15 988  | -12 900  | 37 741                          |
| rezervy na nevyčerpané dovolenky            | 5 408                              | 6 329  | -5 408   |          | 6 329                           |
| rezervy na odvody k nevyčerpaným dovolenkám | 1 886                              | 2 198  | -1 886   |          | 2 198                           |
| rezerva na overenie účtovnej závierky       | 3 600                              | 3 600  | -3 600   |          | 3 600                           |
| nevyfakturované dodávky                     | 17 994                             | 25 614 | -5 094   | -12 900  | 25 614                          |

25.2

| Názov položky                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |          |          |                                 |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                                             | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho:                   | 0                                            | 0      | 0        | 0        | 0                               |
| Krátkodobé rezervy, z toho:                 | 6 303                                        | 28 888 | -6 303   | 0        | 28 888                          |
| rezervy na nevyčerpané dovolenky            | 3 227                                        | 5 408  | -3 227   |          | 5 408                           |
| rezervy na odvody k nevyčerpaným dovolenkám | 1 076                                        | 1 886  | -1 076   |          | 1 886                           |
| rezerva na overenie účtovnej závierky       | 2 000                                        | 3 600  | -2 000   |          | 3 600                           |
| nevyfakturované dodávky                     |                                              | 17 994 |          |          | 17 994                          |

## 10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

26

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu                                          | 14 730                | 12 730                                       |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 14 730                | 12 730                                       |
| Krátkodobé záväzky spolu                                        | 1 767 513             | 1 448 161                                    |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 052 200             | 760 088                                      |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 715 313               | 688 073                                      |

Záväzky voči spriazneným osobám predstavujú 1 189 558 EUR.

**11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV**

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:  | 43 999                | 116 296                                      |
| odpočítateľné                                                                  | 43 999                | 116 296                                      |
| zdaniteľné                                                                     |                       |                                              |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 208 517               | 278 074                                      |
| odpočítateľné                                                                  | 208 517               | 278 074                                      |
| zdaniteľné                                                                     |                       |                                              |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    | 410 604               | 194 876                                      |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                                      |                       |                                              |
| Sadzba dane z príjmov ( v % )                                                  | 21                    | 21                                           |
| Odložená daňová pohľadávka                                                     | 139 492               | 123 742                                      |
| Uplatnená daňová pohľadávka                                                    | 15 750                | 9 033                                        |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          | -15 750               | -9 033                                       |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |                       |                                              |
| Odložený daňový záväzok                                                        |                       |                                              |
| Zmena odloženého daňového záväzku                                              |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |                       |                                              |
| Iné                                                                            |                       |                                              |

**12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU**

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 12 472                | 11 246                                       |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 2 739                 | 1 226                                        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 2 739                 | 1 226                                        |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | -481                  |                                              |
| Konečný zostatok sociálneho fondu          | 14 730                | 12 472                                       |

**13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI**

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   |      |                 |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Krátkodobé bankové úvery |      |                 |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Kontokorentný úver       | EUR  | EURIBOR + 1,15% | 30.3.2018        |                                                        | 68 223                                        | 0                                                                             |

29.2

| 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 |
|-------------------------------------|------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>             |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Ostatné PO - Autokredit             | EUR  | 10,25          | 9.4.2018         |                                                        |                                               | 983                                                                           |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Ostatné PO - Autokredit             | EUR  | 10,25          | 9.4.2018         | 258                                                    | 258                                           |                                                                               |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Pôžička od Budamar                  | EUR  | 2              | 31.8.2018        | 250 000                                                | 250 000                                       |                                                                               |
| Pôžička od RTI                      | EUR  | 2              | 31.8.2018        | 100 000                                                | 100 000                                       |                                                                               |

#### 14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

31

| Názov položky                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | 2                     | 6                                            |
| úrok Autokredit                                    | 2                     | 6                                            |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |

#### 15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť mala prenájaté nebytové priestory od spoločnosti AVE+ a ŽSR v Štúrove. Výška nájomného v roku 2017 bola 13 949 EUR.

Spoločnosť mala v prenájme hnacie dráhové vozidlá od ŽOS Zvolen, a.s., Lokorail, a.s. a nákladné vozne od AK-kredit spol s r.o.

Spoločnosť vedie súdny spor so žalobcom spoločnosťou PKP CARGO, s.a. o zaplatenie sumy 160 391 EUR a so spoločnosťou Slovenská železničná dopravná spoločnosť, a.s. o zaplatenie sumy 31 680 EUR. Konania nie sú ku dňu účtovnej závierky právoplatne skončené.

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

Licencia na poskytovanie dopravných služieb na železničných dráhach pre nákladnú dopravu vydaná Úradom pre reguláciu železničnej dopravy dňa 7. októbra 2010 je platná na dobu neurčitú. Bezpečnostné osvedčenie v SR platí do 29. marca 2021. Bezpečnostné osvedčenie v Maďarsku platné do 31. januára 2017 bolo predĺžené do 29. marca 2021.

## 16. VÝNOSY A NÁKLADY

### Tržby

Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu                                                     | SR                    |                                              | EU                    |                                              | Spolu                 |                                              |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Tržby z vlastnej prepravy                                         | 211 842               | 649 700                                      |                       | 157 519                                      | 211 842               | 807 219                                      |
| Tržby z kombinovanej prepravy                                     |                       |                                              |                       | 4 500                                        | 0                     | 4 500                                        |
| Tržby z prenájmu ŽKV a HDV                                        |                       | 1 484                                        | 2 476                 |                                              | 2 476                 | 1 484                                        |
| Tržby z vlečky                                                    |                       |                                              |                       |                                              | 0                     | 0                                            |
| Tržby z trakcie                                                   | 3 760                 | 12 700                                       | 446 446               | 47 883                                       | 450 206               | 60 583                                       |
| Tržby iné                                                         | 20 147                | 27 160                                       | 1 035                 | 224                                          | 21 182                | 27 384                                       |
| Tržby spriaznené osoby - preprava, sprostredkovanie prepravy, iné | 2 621 429             | 2 647 107                                    |                       |                                              | 2 621 429             | 2 647 107                                    |
| iné                                                               |                       |                                              | 930                   |                                              | 930                   | 0                                            |
| <b>Spolu</b>                                                      | <b>2 857 178</b>      | <b>3 338 151</b>                             | <b>450 887</b>        | <b>210 126</b>                               | <b>3 308 065</b>      | <b>3 548 277</b>                             |

### Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| Názov položky                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Ostatné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:       | 11 244                | 484 433                                      |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu                 | 1 400                 | 7 953                                        |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti                         | 9 844                 | 476 480                                      |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                | <b>1 427</b>          | <b>6 493</b>                                 |
| Kurzové zisky, z toho:                                         | 1 427                 | 493                                          |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0                     | 186                                          |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:           | 0                     | 6 000                                        |
| Výnosové úroky                                                 | 0                     | 6 000                                        |

Informácie o čistom obrate

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |                                              |
| Tržby z predaja služieb                 | 3 308 065             | 3 548 277                                    |
| Tržby za tovar                          |                       |                                              |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľností na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>3 308 065</b>      | <b>3 548 277</b>                             |

## Náklady

Informácie o nákladoch

39

| Názov položky                                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Spotreba materiálu a energie                                       | 33 748                | 67 598                                       |
| Náklady za poskytnuté služby, z toho:                              | 2 752 720             | 3 107 904                                    |
| Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti                   | 6 100                 | 6 000                                        |
| Daňové poradenstvo                                                 |                       | 1 425                                        |
| Opravy a udržiavanie                                               | 2 377                 | 22 559                                       |
| Trakčná elektrina EÚ                                               | 202 073               | 510 830                                      |
| Dopravná cesta                                                     | 433 054               | 860 069                                      |
| Nájomné za hnacie dráhové vozidlá a vozne                          | 665 568               | 487 018                                      |
| Prepravné služby                                                   | 17 451                | 3 731                                        |
| Trakcia                                                            | 31 816                | 476 090                                      |
| Zasielateľstvo                                                     | 1 040 195             |                                              |
| Ostatné služby                                                     | 354 086               | 740 182                                      |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 931 506               | 775 918                                      |
| Osobné náklady                                                     | 819 618               | 366 390                                      |
| Dane a poplatky                                                    | 13 666                | 10 612                                       |
| Odpisy                                                             | 8 689                 | 896                                          |
| ZC predaného DM                                                    | 1 128                 | 7 953                                        |
| Tvorba a zúčtovanie OP                                             | 8 884                 | 147 023                                      |
| Ostatné náklady                                                    | 79 521                | 243 044                                      |
| Finančné náklady, z toho:                                          | 24 440                | 49 551                                       |
| Kurzové straty, z toho:                                            | 17 113                | 43 086                                       |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    | 264                   | 72                                           |
| Nákladové úroky                                                    | 3 205                 | 2 050                                        |
| Ostatné finančné náklady                                           | 4 122                 | 4 415                                        |

## Dane z príjmov

## Informácie o daniach z príjmov

40

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 0                     | 5 892                                        |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 |                       |                                              |
| 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 |                       |                                              |
| 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                                                                             |                       |                                              |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         |                       |                                              |
| Suma odloženej daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 |                       |                                              |

## Informácie o daniach z príjmov

41

| 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:    | -421 678              | x        | x       | 38 232                                       | x       | x       |
| teoretická daň                                  | x                     | -88 552  | 21      | x                                            | 8 411   | 22      |
| Daňovo neuznané náklady                         | 180 198               | 37 842   | -8,97   | 409 266                                      | 90 039  | 235,51  |
| Výnosy nepodliehajúce dani                      | -305 992              | -64 258  | 15,24   | -107 182                                     | -23 580 | -61,68  |
| Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky |                       |          |         |                                              |         |         |
| Umorenie daňovej straty                         |                       | 0        | 0,00    | -194 876                                     | -42 873 | -112,14 |
| Zmena sadzby dane                               |                       |          |         |                                              |         |         |
| Iné                                             |                       |          |         |                                              |         |         |
| Spolu                                           |                       | -114 969 | 27,26   |                                              | 31 997  | 83,69   |
| Splatná daň z príjmov                           | x                     | 2 880    | -0,68   | x                                            | 31 997  | 83,69   |
| Odložená daň z príjmov                          | x                     | -15 750  | 3,74    | x                                            | -9 033  | -23,63  |
| Celková daň z príjmov                           | x                     | -12 870  | 3,05    | x                                            | 22 964  | 60,06   |

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

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

| Druh príjmu, výhody                                                  | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov       |           |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov        |           |       |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------|-------|-------------------------------------------------------|-----------|-------|
|                                                                      | štatutárnych                                          | dozorných | iných | štatutárnych                                          | dozorných | iných |
|                                                                      | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       |
|                                                                      | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       |
| Peňažné príjmy                                                       |                                                       |           |       | 15 000                                                |           |       |
| Nepeňažné príjmy                                                     |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Peňažné preddavky                                                    |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Nepeňažné preddavky                                                  |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Použitie finančných prostriedkov alebo iné plnenia na súkromné účely |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Poskytnuté pôžičky                                                   |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Splatené pôžičky                                                     |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Odpustené a odpísané pôžičky                                         |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Výška priznaných odmien                                              |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Poskytnuté záruky                                                    |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Iné                                                                  |                                                       |           |       |                                                       |           |       |

## 17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

46.1

| Spriaznená osoba              | Kód druhu obchodu           | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|-------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                               |                             | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| LOKORAIL, a.s.                | Tržby z predaja služieb     | 708 901                      | 2 456 609                                    |
| LOKORAIL, a.s.                | Prijaté služby              | 454 283                      | 382 050                                      |
| LOKORAIL, a.s.                | Tržby z predaja materiálu   |                              | 7 953                                        |
| LOKORAIL, a.s.                | Tržby z postúpenia záväzkov |                              | 263 511                                      |
| BUDAMAR LOGISTICS, a.s.       | Tržby z predaja služieb     | 291 073                      | 167 881                                      |
| BUDAMAR LOGISTICS, a.s.       | Prijaté služby              | 1 042 443                    | 49 596                                       |
| BUDAMAR LOGISTICS, a.s.       | Úroky z prijatej pôžičky    | 1 507                        | 1 187                                        |
| BUDAMAR SOUTH, s.r.o.         | Tržby z predaja služieb     | 40 199                       | 22 617                                       |
| Railtrans International, a.s. | Tržby z predaja služieb     | 1 531 346                    |                                              |
| Railtrans International, a.s. | Prijaté služby              | 14 175                       |                                              |
| Railtrans International, a.s. | Úroky z prijatej pôžičky    | 592                          |                                              |
| UNICOM TRANZIT SA             | Tržby z predaja služieb     | 20 451                       |                                              |
| E-P RAIL S.R.L                | Tržby z predaja služieb     | 29 459                       |                                              |
| NH-TRANS, SE                  | Tržby z predaja služieb     |                              | 156 273                                      |
| AK-kredit spol. s r.o.        | Prijaté služby              | 17 010                       | 26 170                                       |

## 18. 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                                                    | 100 000                            |           |          |         | 100 000                         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           | 0                                  |           |          |         | 0                               |
| Zmena základného imania                                            | 0                                  | 500 000   |          |         | 500 000                         |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                                  | -500 000  |          |         | -500 000                        |
| Emisné ážio                                                        | 0                                  |           |          |         | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 280 000                            |           |          |         | 280 000                         |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 0                                  |           |          |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                                  |           |          |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          | 0                                  |           |          |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                  |           |          |         | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                              | 17 509                             |           |          | 1 527   | 19 036                          |
| Nedeliteľný fond                                                   | 0                                  |           |          |         | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0                                  |           |          |         | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 0                                  |           |          |         | 0                               |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -352 655                           |           |          | 13 741  | -338 914                        |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 15 268                             |           | -408 808 | -15 268 | -408 808                        |
| 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                                                    | 100 000                                      |           |        |          | 100 000                         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                              |           |        |          | 0                               |
| Zmena základného imania                                            |                                              |           |        |          | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                              |           |        |          | 0                               |
| Emisné ážio                                                        |                                              |           |        |          | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 280 000                                      |           |        |          | 280 000                         |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |                                              |           |        |          | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                                              |           |        |          | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          |                                              |           |        |          | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                              |           |        |          | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                              | 17 509                                       |           |        |          | 17 509                          |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                              |           |        |          | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                              |           |        |          | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    |                                              |           |        |          | 0                               |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   |                                              |           |        | -352 655 | -352 655                        |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | -352 655                                     | 15 268    |        | 352 655  | 15 268                          |
| Vyplatené dividendy                                                |                                              |           |        |          | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                              |           |        |          | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             |                                              |           |        |          | 0                               |

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 21. novembra 2017 schválilo rozdelenie zisku Spoločnosti za rok 2016 po zdanení vo výške 15.267,60 EUR, a to prevodom sumy vo výške 13.740,80 EUR na vyrovnanie strát minulých rokov a doplnenie rezervného fondu Spoločnosti sumou vo výške 1.526,80 EUR, t.j. vo výške 10% z čistého zisku.

Vedenie spoločnosti navrhuje vyrovnať stratu za rok 2017 prevodom na účet neuhradených strát minulých rokov.

19. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

# Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 31.12.2017

(v EUR)

| Označenie                            | Názov položky                                                                                                                                                                                                                                      | Skutočnosť v EUR |                |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné    | Minulé účtovné |
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                                    | obdobie          | obdobie        |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti |                                                                                                                                                                                                                                                    |                  |                |
| Z/S                                  | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                        | -421 678         | 38 232         |
| A.1.                                 | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)                                                                                                               | 88 042           | -311 042       |
| A.1.1.                               | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                             | 8 689            | 896            |
| 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 (+)                                                                       |                  |                |
| A.1.3.                               | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                               |                  |                |
| A.1.4.                               | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                | 8 853            | 22 585         |
| A.1.5.                               | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                               | -51 365          | 105 115        |
| A.1.6.                               | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                  | 118 668          | -172 177       |
| A.1.7.                               | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                           |                  |                |
| A.1.8.                               | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                     | 3 205            | 2 050          |
| A.1.9.                               | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                      |                  | -6 000         |
| A.1.10.                              | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                        |                  |                |
| A.1.11.                              | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                      | 264              |                |
| A.1.12.                              | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                           | -272             |                |
| 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 (+/-)                                                       |                  | -263 511       |
| A.2.                                 | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti | 245              | 781 118        |
| A.2.1.                               | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                               | -346 443         | 2 265 988      |
| A.2.2.                               | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                 | 346 741          | -1 490 367     |
| A.2.3.                               | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                            | -53              | 5 497          |
| 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/S+A.1.+A.2.)                                                                              | -333 391         | 508 308        |
| A.3.                                 | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)                                                                                                                                                                      |                  | 6 000          |
| A.4.                                 | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)                                                                                                                                                           | -6               | -2 050         |
| 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/S + A.1. až A.6.)                                                                                                                                                                              | -333 397         | 512 258        |
| A.7.                                 | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                            | -56 195          | -9 808         |
| 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/S + A.1. až A.9.)                                                                                                                                                                        | -389 592         | 502 450        |
| Peňažné toky z investičnej činnosti  |                                                                                                                                                                                                                                                    |                  |                |
| B.1.                                 | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                            | -19 430          |                |
| B.2.                                 | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                              | -41 676          |                |
| 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 (-)                   |                  |                |
| B.4.                                 | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                 |                  |                |
| B.5.                                 | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                   | 1 400            |                |
| 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.                                 | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                                      |                  |                |
| B.8.                                 | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                                        |                  |                |
| 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 hnutelného a nehnuteľného 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 (-)                                                                                                                                                                                            |                  |                |
| B.                                   | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)                                                                                                                                                                                    | -59 706          |                |

| Ozna-<br>čenie | Názov položky                                                                                                                                                                                                         | Skutočnosť v EUR         |                           |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
|                |                                                                                                                                                                                                                       | Bežné účtovné<br>obdobie | Minulé účtovné<br>obdobie |
|                | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                              |                          |                           |
| 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.         | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou 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                                                                                                                            | 420 322                  | -479 973                  |
| 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 (+)                                       | 68 223                   |                           |
| 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 (-)                           | 352 099                  |                           |
| C.2.5.         | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                       |                          | -479 973                  |
| C.2.6.         | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                     |                          |                           |
| C.2.7.         | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                                 |                          |                           |
| C.2.8.         | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného 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 zaplatené 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 (-)                                                                                                                                                 | 420 322                  | -479 973                  |
| C.             | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                        |                          |                           |
| D.             | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>                                                                                                        | -28 976                  | 22 477                    |
| E.             | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>                                                                                                                             | 30 478                   | 8 002                     |
| F.             | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>                              | 1 503                    | 30 479                    |
| G.             | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                                              |                          | -1                        |
| H.             | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                               | 1 503                    | 30 478                    |