

A. Informácie o účtovnej jednotke

A.a) Základné údaje:

Obchodné meno:	LOKO TRANS, Slovakia, s.r.o.
Sídlo:	Cintorínska 57, 942 01 Šurany
Dátum založenia:	9.12.2002
Dátum vzniku:	31.3.2003

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Predmetom činnosti spoločnosti je nákup, výroba, oprava a nájom železničnej techniky, t.j. železničných vagónov a lokomotív

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	102	100
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	120	101
počet vedúcich zamestnancov	4	4

A.d	Podnik nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách		
A.e	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	X
		Mimoriadna	
	Dôvod mimoriadnej účtovnej závierky		
A.f	Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie	19.3.2018	

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Nie je súčasťou konsolidovaného celku	X	Je súčasťou konsolidovaného celku	
---------------------------------------	---	-----------------------------------	--

- C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:
- C.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:
- C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:
Adresa registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:
- C.d) Materská účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu

D. Ďalšie informácie o:

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

a/ rozpracované v časti E. e/ rozpracované v časti I. i/ rozpracované v časti M. a N.
 b/ rozpracované v časti F. f/ rozpracované v časti J. j/ rozpracované v časti O.
 c/ rozpracované v časti G. g/ rozpracované v časti K. k/ rozpracované v časti P.
 d/ rozpracované v časti H. h/ rozpracované v časti L. l/ rozpracované v časti R.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

E.a)	Účtovná jednotka(ÚJ) bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti	ÁNO	X	NIE	
E.b)	Zmeny účtovných zásad a metód	ÁNO		NIE	X

E.c)	Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:
------	--

ca) obstarávacou cenou					
1.	hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou				X
2.	zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou				X
3.	podieľy na ZI obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere okrem cenných papierov, podielov na ZI obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenného papiera a derivátov				X
4.	pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI				X
5.	nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou,				X
6.	záväzky pri ich prevzatí				X

cb) vlastnými nákladmi					
1.	hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou				X
2.	zásoby vytvorené vlastnou činnosťou				X
3.	nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou				
4.	príchovky a prírastky zvierat				

cc) menovitou hodnotou					
1.	peňažné prostriedky a ceniny				X
2.	pohľadávky pri ich vzniku				X
3.	záväzky pri ich vzniku				X

ce) reálnou hodnotou					
1.	majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti				
2.	majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a majetok a záväzky nadobudnuté zámenou				

3. cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní

Úbytok zásob rovnakého druhu sa účtuje v ocenení:	
Cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom	X
Metódou FIFO	
Obstarávacía cena zásob sa rozdeľuje na cenu za ktoré sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním(VON).	X
Pri vyskladnení sa VON rozpúšťajú nasledovne : $VON/(PS \text{ zásob} + \text{príjem zásob}) \times \text{výdaj zásob}$	X
Výdavky budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.	
	X
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.	X
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci - v ocenení rovnajúcom istine a náklady súvisiace s obstaraním	X
Daň z príjmov splatná –daň sa určuje z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách na daňové účely podľa zákona o daniach z príjmov	X
Náklady a výnosy časovo rozlišujú. Časovo sa nerozlišujú náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.	X

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Nehmotný majetok odpisuje účtovná jednotka počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Nehmotný majetok, ktorým sú náklady na vývoj sa odpisuje najneskôr do piatich rokov od jeho obstarania. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa neaktivuje okrem softvéru a nákladov na vývoj, ktoré sa aktivujú v súlade s postupmi účtovania.		X
Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti, počet výrobkov alebo podobných jednotiek, u ktorých sa predpokladá ich získanie prostredníctvom majetku. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú		
Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti, počet výrobkov alebo podobných jednotiek, u ktorých sa predpokladá ich získanie prostredníctvom majetku. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú		X
Dlhodobý nehmotný majetok =doba použiteľnosti viac ako rok a vstupná cena je viac ako	2400,-eur	X
Samostatné hnutelné veci sú dlhodobým hmotným majetkom ak doba použiteľnosti je viac ako rok a vstupná cena viac ako:	1700,-eur	X

Majetok	Odpisová skupina	Doba odpisovania	Lineárne odpisy	Zrýchlené odpisy	
Stavby a budovy	5	20-40 rokov	áno		
Vagóny a lokomotívy	3	12 rokov	áno		
Stroje a zariadenia	2	6 - 15 rokov	áno		
Stroje a zariadenia	1	4 roky	áno		

K 1.1.2018 došlo k zlúčeniu spoločností LOKO CMZ a LOKO TRANS Slovakia, s.r.o.

Spoločnosť LOKO CMZ pri zlúčení využila § 17 odsek e zákona o dani z príjmov platný do 31.12.2017 a zlúčenie vykonala v pôvodných cenách. Pri dlhodobom majetku to znamená, že odpisy bude vykonávať z pôvodnej obstarávacej ceny.

Účtovnú závierku mimoriadnu aj riadnu vykonala spoločnosť LOKO CMZ k 31.12.2017.

V tejto účtovnej závierke nevyšla oceňovací rozdiel, pretože svoj majetok neprecenila na reálnu hodnotu ako jej to ukladá §25 odsek 1 f) zákona o účtovníctve. Spoločnosť sa domnievala, že ak využije § 17 e zákona o dani z príjmov (zlúčenie v pôvodných cenách), nemusí majetok preceňovať v účtovníctve na reálnu hodnotu.

Zlúčenie v účtovníctve teda bolo vykonané v pôvodných obstarávacích cenách s príslušnými oprávkami:

Pôvodné obstarávacie ceny DHM k 31.12.2017 boli : 2 341 654,32 eur

Oprávky k 31.12.2017 boli vo výške 318 745,65 eur

Účtovné odpisy z pôvodnej obstarávacej ceny v roku 2018 sú vo výške 178 949,36 eur. V tejto výške sú aj daňové odpisy.

Účtovné odpisy zo zostatkových cien by boli 148 000,94 eur.

Rozdiel je vo výške 30 949,- eur, čo nie je významný rozdiel, vzhľadom na celkovú výšku odpisov spoločnosti LOKO TRANS Slovakia, ako i na celkové náklady tejto spoločnosti.

Z toho dôvodu spoločnosť neupravila vstupné ceny z precenenia dlhodobého majetku LOKO CMZ k 1.1.2018 na zostatkové ceny.

Zmena nemá vplyv na daňový základ, pretože z daňového hľadiska pri využití § 17 odsek e zákona 595/2003 Z.z. v znení do 31.12.2017 bolo možné túto zmenu využiť.

E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku - bez náplne

E.f) Oprava chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na položky súvahy, náklady bežného účtovného obdobia, výnosy bežného účtovného obdobia, nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov.

	Výnosy	Zaúčtované na účet	Náklady	Zaúčtované na účet
Bez náplne				

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oce- ní- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		45376	20896					66272
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		45376	20896					66272
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		19397	7837					27234

Prírastky		7253	3483					10736
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		26650	11320					37970
Opravné položky								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		25979	13059					39038
Stav na konci účtovného obdobia		18726	9576					28302

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		45376	20896					66272
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		45376	20896					66272
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12144	4354					16498
Prírastky		7253	3483					10736
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		19397	7837					27234
Opravné položky								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		33232	16542					49774
Stav na konci účtovného obdobia		25979	13059					39038

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľ- né veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základn é stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	105625	1456410	2216395				258638		4037068
Prírastky	485029	1844472	984546		150902		1612363	677250	5815976
Úbytky			365512				1598134		1963646
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	590654	3534825	4316142		150902		272865	677650	9543038
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		233942	974552						1208494
Prírastky		241563	1086806		64631				1328369
Úbytky			381989						381989
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		475504	1679370		64631				2219505
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	105625	1456410	2216395				258638	0	4037068
Stav na konci účtovného obdobia	590654	3059320	2787674		86271		272865	677250	7323531

Tabuľka č. 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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	332443	1616551	2225039				759951		4933984
Prírastky	5827	73801	1760360				1511029		3351017
Úbytky	232645		653803				2012342		2898790
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	105625	1690352	3331596				258638		5386211
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		151135	974552						1125687
Prírastky		82807	794452						877259
Úbytky			653803						653803
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		233942	1115201						1349143
Opravné položky									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	332443	1465416	1250487				759951		3808297
Stav na konci účtovného obdobia	105625	1456410	2216395				258638		4037068

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3627859

1/SLSP, a.s. – pozemky v hodnote 241290,-

2/UniCredit Bank - pozemky v hodnote 349363,-
- budovy, haly, stavby 3037206,-

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
Budovy, haly, stavby	7 545tis	neurčitá
Zásoby	512tis	neurčitá
Stroje, zariadenia a ostatný dlhodobý hmotný majetok	2 324tis	neurčitá

F.c) prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – bez náplne

F.d) prehľad o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke – bez náplne

F.e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva - bez náplne

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

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	20040	3903	20040		3903
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	20040	3903	20040		3903

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	163277	19674	1652951
Daňové pohľadávky a dotácie	93188		93188
Iné pohľadávky	33534		33534
Krátkodobé pohľadávky spolu	1759999	19674	1779673

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Bez náplne

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	14516	14758
Bežné bankové účty	596526	1052
Spolu	611042	15810

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G.a.1,2,)Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

Text	V EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	310553	270553
Hodnota upísaného vlastného imania	310553	270553
Hodnota splateného základného imania	310553	270553

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk _2017	34933
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	34933
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	34933

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	78630	152381	99716		91529
Mzdy	59433	67572	59433		67572
Odvody	19197	23502	19197		23502

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	78768	78630	78768		78630
Mzdy	58419	59433	58419		59433
Odvody	20349	19197	20349		19197

12. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1597558	1159033
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1597558	1159033
Krátkodobé záväzky spolu	4294989	5343351
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3356014	5150042
Záväzky po lehote splatnosti	753498	193309

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) 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:	54542	51609
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	11454	10838

Zmena odloženého daňového záväzku	616	
Zaúčtovaná ako náklad	616	10838
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	75	173
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12738	9643
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	12738	9643
Čerpanie sociálneho fondu	9697	9741
Konečný zostatok sociálneho fondu	3116	75

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

Tabuľka č. 1

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
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Výrobné haly I.	€		9/2021		233340	366672
Výrobné haly II.	€		6/2020		44068	
Výrobná hala III	€		12/2028		121471	
Budovy, stavby	€		12/2023		546095	
Krátkodobé bankové úvery						
Výrobné haly I., II,II			31.12.2018		371628	133332
Technologie			31.12.2018		157650	0
kontokorent	€		31.12.2018		960132	622062
Projektové financovanie	€		31.5.2019		838088	0

16. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	495741	1400130		317961	1148120	
Finančný náklad	43353	57371		35350	57006	
Spolu	539094	1457501		353311	1205126	

G.j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: POISTNE	7929	9760
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	10135	10722
Osvetlenie výrobné haly – odpisy HIM	10135	10722
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	587	584
Osvetlenie výrobné haly – odpisy HIM	587	584

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**H.a) Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu a	Tržby za tovar		Tržby za služby		Tržby za výrobky	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
SPOLU	193000	970500	11755782	8685714	6888700	4511714
SR	193000	167500	8693868	8392451	932700	726500
Česko		803000	1771266	197094	5956000	3785214
Francúzsko			279610	96169		
Poľsko			948698			
Maďarsko			22450			

17. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	92890	93400	202598	-813	-109198
Spolu	92890	93400	202598	-813	-109198
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		-109198

H. c) až f) Výnosy pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
c)Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	385034	148693
Aktivácia materiálu	304099	146353
Aktivácia HIM	80933	2340
d)Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1201699	929093
Tržby z predaja HIM	45167	462912
Tržby za predaný materiál	1117680	317488
Časové rozlíšenie spätného leasingu		148693
e)Osobné náklady, toho:	2265437	1773399
Mzdy	1617709	1269163
Poistenie – sociálne, zdravotné, DDS	568691	444505
Ostané sociálne náklady (PZS, strava)	79037	59731
f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov	-	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky (predaj vagónov)	6888700	4511714
Tržby z predaja služieb (opravy vagónov a lokomotív)	11745782	8685714
Tržby za tovar (predaj lokomotív)	193000	970500
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	18827482	14167928

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**I. Informácie o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby (518xxx, 511xxx)	5874875	4952725
Subdodávky prác	3380717	2664018
Nájom pozemkov, nebyt. priestorov a HIM	646494	672521
Opravy, servis a údržba (511xxx)	264934	224322
Preprava	242093	165430
Reklama	268130	217758
Sprostredkovateľské služby	461000	251800
Služby súvisiace s chovom koní	127513	
Strážna služba	52112	41448
Poradenstvo – právne, technické	60500	121000
Administratívne, ekonomické a technické služby PO, BOZP	19749	15120
Likvidácia odpadu	32621	18033
Audity a certifikácia	32089	10956
Vzdelávanie	28050	16763
b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (54x)		
Poistné	42346	33319
c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov		
úroky	128364	70197
Bankové poplatky	37109	18757
Kurzové straty	223	
d) Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného účtovného obdobia :	-	

19. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5500	4000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5500	4000

20. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov bez náplne

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1053539,72		21	62441		x
teoretická daň	1053539,72	221243,34	21	13113		21
Daňovo neuznané náklady	+152173,83			220549		21
Výnosy nepodliehajúce dani				75141		2
Iné	-36048,45					
Spolu	1169665,1	244961,11	21			
Splatná daň z príjmov		244961,11	21		40544	
Odložená daň z príjmov		616	21		-13036	
Celková daň z príjmov		245577,11	21		27508	

K. údaje na podsúvahových účtoch

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohrádkach a záväzkoch z opcií, o odpísaných pohrádkach a pohrádkach a záväzkoch z lízingu.

	Účet	€
HIM účtovaný priamo do spotreby	501500	38957

L. údaje o iných aktívach a iných pasívach

a) Opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia

Bez náplne		
------------	--	--

b) Opis a hodnota podmienených záväzkov podľa písmena a) voči spriazneným osobám

Bez náplne		
------------	--	--

c) Opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

a) Výška priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie

	Štatutárny orgán	EUR
Bez náplne		

N. Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

- a) Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v časti L. písm. b) – **bez náplne**
- b) Informácie o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane okrem informácií o týchto obchodoch, ktoré sa v súlade s požiadavkami na uvádzané informácie podľa § 3 ods. 1 uvádzajú samostatne – **bez náplne**

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Bez náplne

P. Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie zapísané do OR	270553	40000			310553
Zákonný rezervný fond	26555	4500			31055
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	-15933		15933		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1105686	382180	461973		1025894
Neuhradená strata minulých rokov	-1249	38966			-40244
Účtovný zisk /strata	34933	83657	118590		0
Vyplatené dividendy			461973		

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie zapísané do OR	270553				270553
Zákonný rezervné fondy	26555				26555
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	-15933				-15933
Nerozdelený zisk minulých rokov	1765624	49032	708970		1105686
Neuhradená strata minulých rokov	-1249				-1249
Účtovný zisk /strata	49033	34934	49033		34934
Vyplatené dividendy			708970		

