

Retrack Slovakia s. r. o.

Výročná správa za rok končiaci 31. decembra 2020

Obsah

1.	Výročná správa spoločnosti Retrack Slovakia s.r.o.	3
1.1.	Stav a vývoj Spoločnosti v priebehu roka 2020	3
1.2.	Základné finančné a nefinančné ukazovatele Spoločnosti	4
1.3.	Významné riziká a neistoty, ktorým je Spoločnosť vystavená.....	4
1.4.	Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.....	5
1.5.	Údaje o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí	5
1.6.	Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky	5
1.7.	Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.....	5
1.8.	Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa	6
2.	Správa audítora k účtovnej závierke spoločnosti.....	7
3.	Účtovná závierka za rok končiaci ku 31. decembru 2020.....	10

1. Výročná správa spoločnosti Retrack Slovakia s. r. o.

Spoločnosť Retrack Slovakia s. r. o. (do 13.06.2020 s názvom Carbo Rail s.r.o.) je spoločnosť s ručením obmedzeným založená dňa 17.09.2010 a zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I dňa 7.10.2010, pod identifikačným číslom 45 866 040, oddiel Sro, vložka číslo 67946/B.

Sídlom spoločnosti je Seberíniho 1, 821 03 Bratislava.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je nákladná železničná doprava.

1.1. Stav a vývoj Spoločnosti v priebehu roka 2020

Spoločnosť v roku 2020 prešla významnými zmenami, ktorými boli vstup strategického partnera VTG Rail Logistics GmbH so sídlom v nemeckom Hamburgu (60% podiel) a jej premenovanie z Carbo Rail, s.r.o. na Retrack Slovakia s.r.o.. Zároveň došlo k jej kapitálovému posilneniu oboma spoločníkmi o 1 milión euro.

Spoločnosť významne pocítila dopady pandémie covid19 na svojich výkonoch a tržbách, ktoré zaznamenala predovšetkým v druhom a treťom kvartáli 2020. V druhej polovici roka spoločnosť intenzívne pracovala na integrácii svojich procesov s nemeckou skupinou VTG group a zároveň naštartovala proces zavedenia systému manažérstva kvality.

Aj v roku 2020 sa spoločnosť držala troch základných pilierov svojho podnikania:

- jasná a transparentná cenová politika voči zákazníkom,
- realizácia medzinárodnej dopravy s realizáciou výkonu v troch krajinách a prepravnou vzdialenosťou viac ako 300 km,
- komplexná a odborná starostlivosť o realizáciu dopravy nákladných vlakov po železnici s dôrazom na kvalitu a spokojnosť zákazníkov.

Spoločnosť pokračovala v rozširovaní svojich dopravných činností v Českej republike, kde spustila prevádzku 100% dcérskej spoločnosti Retrack Czech s.r.o.. Týmto mohla spustiť dopravu pravidelných a nepravidelných vlakových spojení zo Slovenska a Maďarska (ako aj vlakov prichádzajúcich z Rumunska, Chorvátska, Slovinska a Srbska) v smerovaní na Poľsko a predovšetkým v pokračovaní na Nemecko s partnerskými dopravcami na nemeckej železničnej sieti.

Spoločnosť zrealizovala niekoľko významných zákaziek a to predovšetkým v preprave kalamitného dreva pochádzajúceho z Českej republiky v smerovaní do Rumunska, v preprave chemických produktov z Maďarska v smerovaní do Belgicka, v preprave obilia z Maďarska a Slovenska vo vývoze do Nemecka, ako aj prepráv hotových áut a zámorských kontajnerov v rôznych smerovaniach v rámci CEE krajín. V neposlednom rade to boli aj prepravy železného šrotu a úspešnej repnej kampane v preprave cukrovej repy v rámci repnej kampane 2020, s dovozom do cukrovaru v Seredi a do rakúskeho cukrovaru v Leopoldsdorfe.

V priebehu roka 2020 sa spoločnosť zamerala na technickú spôsobilosť a celkovú spoľahlivosť lokomotív v medzinárodnej prevádzke. Spoločnosť v roku 2020 dopravila takmer 4 000 nákladných vlakov na rôznych destináciách a z toho iba menej ako u 0,75 % zaznamenala významnejší problém s negatívnou väzbou od zákazníka.

Spoločnosť v roku 2020 postupne dopĺňala moderné viac-systémové lokomotívy do svojho parku s interoperabilitou v rámci Európy a ku koncu roka 2020 spoločnosť mala vo svojom parku viac ako 25 ks lokomotív, pričom v polovici roka 2020 realizovala obstaranie 5 ks lokomotív z nájmu do svojho majetku (3 dieselových a 2 elektrických).

1.2. Základné finančné a nefinančné ukazovatele Spoločnosti

Spoločnosť prepravila vyše 1,8 mil. ton netto tovaru v rámci Slovenska a v Maďarsku vyše 0,9 mil. netto ton, pričom na území Maďarska a Slovenska dosiahla prepravný výkon vyše 600 mil. čistých tonokilometrov. Spoločnosť dosiahla na Slovensku trhovú postavenie číslo 3 v mase prepraveného netto tovaru ako aj v prepravnom výkone, pričom v Maďarsku to bolo postavenie na trhu číslo 6. Tržby spoločnosť dosiahla viac ako 17 mil. euro, pričom 1,8 mil. euro bolo zo zasielateľských služieb. Priemerná prepravná vzdialenosť na Slovensku bola 170 km a v Maďarsku niečo cez 280 km. Spoločnosť dosiahla v roku 2020 pozitívne hospodárske výsledky EBT na úrovni +16 keuro a EBITDA na úrovni +192 keuro.

1.3. Významné riziká a neistoty, ktorým je Spoločnosť vystavená

Spoločnosť je ovplyvnená všeobecnou neistotou spôsobenou vývojom svetovej, stredoeurópskej ekonomiky obzvlášť, čo bolo možné pociťovať predovšetkým počas pandémie v roku 2020 v sektoroch automotive, stavebníctva a v preprave kontajnerov.

Hlavné riziká, ktorým spoločnosť čelí a je vystavená je neistota na trhu, nemožnosť zakontrahovania zákazníkov na celoročnej báze a významným medzimesačným výkyvom

u jednotlivých zákazníkov, pričom dopravné kapacity spoločnosti sú postavené na ročnej a viac-ročnej báze.

Najvýznamnejším konkurentom spoločnosti je cestná nákladná doprava a privátni železniční dopravcovia v medzinárodnej železničnej doprave s postupnou konkurenciou štátnych dopravcov s netrhovými cenami. Spoločnosť čelí riziku rastu cien trakčných energií a poplatkov za použitie železničnej infraštruktúry, čo sa výrazne (hlavne v elektrickej energii) očakáva v roku 2021. Čo sa týka poplatkov za železničnú infraštruktúru, predovšetkým na Slovensku ich regulovaná výška podlieha ťažko predikovateľným zmenám (posledný kvartál 2021).

Spoločnosť čelí výzve realizácie plynulej dopravy medzinárodných nákladných vlakov na území Maďarska, Slovenska a Českej republiky a to s jednou lokomotívou a napojením na sesterskú spoločnosť Retrack Germany v Nemecku.

1.4. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť v bežnom roku neúčtovala o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

1.5. Údaje o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí

Spoločnosť má organizačnú zložku – pobočku v zahraničí, v Maďarsku, Retrack Slovakia s.r.o., Magyarországi Fióktelepe (do 02.07.2020 s názvom Carbo Rail s.r.o., Magyarországi Fióktelepe), Budapešť.

1.6. Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

Spoločnosť v bežnom roku nenadobudla vlastné akcie ani akcie materskej účtovnej jednotky.

1.7. Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Spoločnosť dosiahla v bežnom období účtovnú stratu vo výške 7.184,35 EUR, ktorý spoločnosť navrhuje rozdeliť/vysporiadať nasledovne:

- preúčtovanie na účet neuhradenej straty minulých rokov v plnej výške 7.184,35 EUR

1.8. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Po skončení účtovného obdobia nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto výročnej správe.

2. Správa audítora k účtovnej závierke spoločnosti

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Retrack Slovakia s. r. o. (predtým Carbo Rail, s. r. o.):

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Retrack Slovakia s. r. o. (predtým Carbo Rail, s. r. o.) („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, 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 2020 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 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.

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.

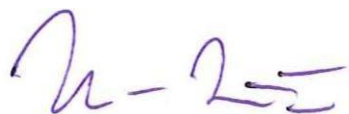
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 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. septembra 2021
Bratislava, Slovenská republika

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



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

3. Účtovná závierka za rok končiaci ku 31. decembru 2020

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2020

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2023118988 IČO 45866040 SK NACE 49.20.0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2020 do 12 2020 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2019 do 12 2019
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Retrack Slovakia s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
SEBERÍNIHO 1

PSČ Obec
82103 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresného súdu Bratislava I., oddiel
Sro, vložka číslo 67946/B

Telefónne číslo Faxové číslo
0911215730

E-mailová adresa
JAROSLAVA.DOKOVA@VTG.COM

Zostavená dňa:

30.04.2021

Schválená dňa:

. 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	3 8 4 7 9 7 7	3 8 3 2 2 0 4	
			1 5 7 7 3		2 5 2 5 4 3 9
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	3 5 2 5 4	3 5 2 5 4	
					2 1 5 2 3
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	3 5 2 5 4	3 5 2 5 4	
					2 1 5 2 3
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 4 8 6 9 3	1 4 8 6 9 3	
					1 2 1 8 8 8
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



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



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



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

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



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových úcastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 4 7 9 3 9 2	- 5 0 4 3 2 1
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 4 9 2 9	
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (/-/429)	99	- 5 0 4 3 2 1	- 5 0 4 3 2 1
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení /+/-/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 7 1 8 4	2 7 5 0 1
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	6 1 5 4 5 3 0	3 0 9 4 2 0 8
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 9 4 4 5 8 9	3 3 4 4 2
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 podielo- vej úcasti 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 úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	1 9 3 3 1 3 7	2 7 1 4 7
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	1 1 4 5 2	6 2 9 5
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



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

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

DIČ 2 0 2 3 1 1 8 9 8 8

Ičo 4 5 8 6 6 0 4 0



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



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

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

DIČ 2 0 2 3 1 1 8 9 8 8

IČo 4 5 8 6 6 0 4 0



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

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Retrack Slovakia s. r. o. (do 13. júna 2020 s názvom Carbo Rail, s.r.o.) (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 17. septembra 2010. Dňa 7. októbra 2010 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I., oddiel Sro, vložka č. 67946/B. Spoločnosť sídli na adrese Seberíniho 1, 821 03 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 45 866 040.

V roku 2020 boli uskutočnené nasledovné významné zmeny v zápise do Obchodného registra:

- zmena názvu spoločnosti;
- zmena spoločníkov spoločnosti;
- zmena v štatutárnom orgáne a forme konania menom spoločnosti.

Hlavným predmetom činnosti je nákladná železničná preprava.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	143	107
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	174	138
počet vedúcich zamestnancov	5	6

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
VTG Rail Logistics GmbH	52 500 EUR	60%	60%	60%
Rail Services Slovakia, s.r.o.	35 000 EUR	40%	40%	40%
Spolu	87 500 EUR	100%	100%	100%

Spoločník do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník	Dátum zmeny	absolútne	v %		
Rail Services Slovakia, s.r.o.	13 júna 2020	87 500	100%	100%	100%
Spolu	x	87 500	100%	100%	100%

Spoločník do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník	Dátum zmeny	absolútne	v %		
Rail Services Slovakia, s.r.o.	24 apríla 2020	78 750	90%	90%	90%
CD Cargo Slovakia, s.r.o.	24 apríla 2020	8 750	10%	10%	10%
Spolu	x	87 500	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny VTG. Materskou spoločnosťou spoločnosti je spoločnosť VTG Rail Logistics GmbH s podielom 60%. Dcérskou spoločnosťou je spoločnosť Retrack Czech, s.r.o. (do 10. novembra 2020 s názvom Carbo Rail CZ s.r.o.) Tykačova 1184, 560 02 Česká Třebová, Česká republika. Spoločnosť má organizačnú zložku v zahraničí s názvom Retrack Slovakia s.r.o., Magyarországi Fióktelepe (do 2. júla 2020 s názvom Carbo Rail s.r.o., Magyarországi Fióktelepe), Budapešť, Maďarsko.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s § 22 ods. 10 písm. a) Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom a zároveň nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia či premeny.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2020:

Konatelia

Konateľ: Ing. Ján Simčo, PhD., MBA

Konateľ: Ing. Milan Kortiš

Konateľ: Zoltán Potvorszki

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

V roku 2020 sa COVID-19 (korona vírus) rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobúda čoraz väčšie rozmery. Vzhľadom k tomu, že situácia sa neustále mení, nemožno predvídať jej budúce dôsledky. Akýkoľvek negatívny vplyv, resp. straty zahŕňa účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2021.

V roku 2020 v dôsledku pandemickej situácie COVID-19 spoločnosť zaznamenala pokles tržieb a prijala rozhodnutie o využití Opatrenia č. 3B. Zároveň, požiadala o príspevok v dôsledku poklesu tržieb.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2019 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 16. októbra 2020.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2020 a 2019 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	6 rokov	16,66%	rovnomerná

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.

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. 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
Stroje, prístroje a zariadenia	4 roky	25%	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 roky	25%	rovnomerná

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.

Dlhodobý finančný majetok tvoria majetkové účasti v dcérskej spoločnosti.

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

- majetkové účasti, ktoré predstavujú podiely v dcérskej spoločnosti obstarávacou cenou zníženou o opravnú položku.

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). Obstarávací 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. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

h) Rezervy

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

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

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

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.

Spoločnosť vytvára rezervný fond pri vzniku spoločnosti 5% základného imania spoločnosti, následne dopĺňa vo výške 5% z čistého zisku vyčísleného v riadnej účtovnej závierke až do dosiahnutia výšky 10% základného imania spoločnosti.

k) Transakcie v cudzích menách

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

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

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

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia služby.

m) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených

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

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

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (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,
- možnosť 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.

Spoločnosť v roku 2019 účtovala prvý krát o odloženej daňovej pohľadávke v sume EUR 143.574,22 s vplyvom na neuhradenú stratu minulých rokov.

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

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		85 972						85 972
Prírastky		3 300						3 300
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	89 272	0	0	0	0	0	89 272
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 311						18 311
Prírastky		14 915						14 915
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	33 227	0	0	0	0	0	33 227
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						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	67 661	0	0	0	0	0	67 661
Stav na konci účtovného obdobia	0	56 045	0	0	0	0	0	56 045

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		68 239						68 239
Prírastky		17 748						17 748
Úbytky		15						15
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	85 972	0	0	0	0	0	85 972
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 124						5 124
Prírastky		13 203						13 203
Úbytky		15						15
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 311	0	0	0	0	0	18 311
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	63 115	0	0	0	0	0	63 115
Stav na konci účtovného obdobia	0	67 661	0	0	0	0	0	67 661

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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			210 017			9 460			219 476
Prírastky			2 729 659						2 729 659
Úbytky			24 825						24 825
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 914 851	0	0	9 460	0	0	2 924 311
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			135 219			9 460			144 679
Prírastky			122 740						122 740
Úbytky			24 825						24 825
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	233 134	0	0	9 460	0	0	242 594
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	74 797	0	0	0	0	0	74 797
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 681 717	0	0	0	0	0	2 681 717

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		865	207 303			5 971			214 139
Prírastky		737	7 560			3 488			11 786
Úbytky		1 602	4 847						6 449
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	210 017	0	0	9 460	0	0	219 477
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		28	91 104			5 971			97 103
Prírastky		1 575	48 768			3 488			53 831
Úbytky		1 602	4 653						6 255
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	135 219	0	0	9 460	0	0	144 679
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	837	116 199	0	0	0	0	0	117 036
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	74 798	0	0	0	0	0	74 798

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni DVA, Nemecko. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým riziko odcudzenia, havárie, poškodenia obsluhou, vplyvom živelných pohromy, poškodenia z nebanlivosti a vandalizmus. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 30.000.000 EUR.

c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 916								3 916
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	3 916	0	0	0	0	0	0	0	3 916
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
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	3 916	0	0	0	0	0	0	0	3 916
Stav na konci účt. obdobia	3 916	0	0	0	0	0	0	0	3 916

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 916								3 916
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	3 916	0	0	0	0	0	0	0	3 916
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
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	3 916	0	0	0	0	0	0	0	3 916
Stav na konci účt. obdobia	3 916	0	0	0	0	0	0	0	3 916

5. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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	889	14 885			15 773
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	889	14 885	0	0	15 773

Pohľadávky voči spriazneným osobám spoločnosť eviduje v hodnote 1 466 453 eur.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Odložená daňová pohľadávka	148 693		148 693
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	148 693	0	148 693
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	875 267	443 892	1 319 159
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1 252 482	203 714	1 456 196
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	383 215		383 215
Iné pohľadávky	242 335		242 335
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 753 298	647 607	3 400 905

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	10 673	11 680
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	252 452	47 711
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	263 125	59 391

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Tatrabanke, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 2 000 000 EUR (k 31. decembru 2019 do výšky 400 000 EUR). K 31. decembru 2020 a 31. decembru 2019 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 1 067 687 EUR a 323 466 EUR a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver v riadku 139.

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	284 071	39 252
Údržba a oprava lokomotív	98 205	0
Prenájom lokomotív	78 928	0
Poistné	42 196	13 695
Ostatné	64 742	25 557
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti k 31. decembru 2020 je vo výške 87 500 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	27 501
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	2 572
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	24 929
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	27 501

9. REZERVY

Informácie o rezervách

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
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	30 718	152 218	-30 718	0	152 218
Súdne spory		55 000			55 000
Špedičné služby		31 500			31 500
Nevyčerpaná dovolenka	11 418	23 536	-11 418		23 536
RIV poplatky	12 500	8 800	-12 500		8 800
Audit	5 000	9 000	-5 000		9 000
Ostatné	1 800	24 382	-1 800		24 382

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
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	44 900	30 718	-44 900	0	30 718
RIV poplatky		12 500			12 500
Nevyčerpaná dovolenka	39 900	11 418	-39 900		11 418
Audit	5 000	5 000	-5 000		5 000
Ostatné		1 800			1 800

Spoločnosť tvorí rezervy na základe zásady opatrnosti na očakávané riziká a straty. Krátkodobé rezervy budú použité v rámci jedného roka.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 944 589	33 442
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1 201 656	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	742 933	33 442
Krátkodobé záväzky spolu	2 990 036	2 706 582
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 783 062	1 691 906
Záväzky po lehote splatnosti	206 974	1 014 676

Záväzky voči spriazneným osobám spoločnosť eviduje v hodnote 205 793 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:	53 594	
odpočítateľné		
zdaniteľné	53 594	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	599 370	344 119
odpočítateľné	599 370	344 119
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	157 533	236 300
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	158 950	121 888
Uplatnená daňová pohľadávka	-37 062	-21 686
Zaúčtovaná ako náklad	-37 062	-21 686
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	11 255	
Zmena odloženého daňového záväzku	11 255	
Zaúčtovaná ako náklad	11 255	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 148 693 EUR z titulu dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou jej majetku, záväzkov a vzhľadom k možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti.

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	6 295	5 084
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 851	10 456
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 851	10 456
Čerpanie sociálneho fondu	-5 695	-9 245
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 452	6 295

13. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	93 749	0
Predaj lokomotív	93 749	0

14. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	290 917	1 205 716	727 315	27 468	981	
Finančný náklad	54 680	142 600	23 845	27 147	248	
Spolu	345 597	1 348 316	751 160	54 615	1 229	0

15. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Nákladná železničná preprava	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	10 844 795	15 930 529
Maďarsko	2 229 577	310 266
Česko	1 564 454	2 014 362
Rumunsko	1 343 946	581 956
Rakúsko	523 615	61 470
Nemecko	446 133	22 216
Bulharsko	313 413	39 731
Poľsko	6 128	2 782
Srbsko	868	2 090
Švajčiarsko	480	0
Francúzsko	221	1 860
Spolu	17 273 631	18 967 261

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 925 273	87 358
Tržby z predaja dlhodobého majetku	2 578 028	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	347 245	87 358
Finančné výnosy, z toho:	35 567	11 351
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>34 415</i>	<i>11 350</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>1 152</i>	<i>1</i>
Výnosové úroky	1 152	1

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	17 273 631	18 967 261
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	17 273 631	18 967 261

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	9 380 029	11 233 913
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 000</i>	<i>8 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 000	8 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Nájomné	3 416 752	3 367 483
Prístup k železničnej infraštruktúre	2 668 119	2 257 585
Opravy a udržiavanie	1 147 554	690 686
Špedičné služby	771 865	2 724 662
Trakčné náklady	289 586	1 092 290
Cestovné	210 464	191 500
Poplatky RIV	169 713	388 926
Ekonomické a právne služby	143 738	73 873
Technická podpora, IT služby	83 474	164 604
Ostatné služby v doprave	356 755	214 202
Ostatné služby	112 009	60 103
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 769 608	92 520
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	2 578 600	0
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	191 008	92 520
Finančné náklady, z toho:	127 051	58 065
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>59 116</i>	<i>27 491</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	67 935	30 574
Nákladové úroky	45 309	7 620
Ostatné finančné náklady	22 626	22 954

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

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		
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 dani 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

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:	16 154	x	x	58 090	x	x
teoretická daň	x	3 392	21%	x	12 199	21%
Daňovo neuznané náklady	694 575	145 861	903%	354 351	74 414	128%
Výnosy nepodliehajúce dani	405 282	85 109	527%	306 542	64 374	111%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty		78 767	488%		78 767	136%
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	226 680	47 603	295%	27 133	5 698	10%
Zrážková daň		2 540			3 205	6%
Spolu so zrážkovou daňou		50 143	310%		8 903	15%
Splatná daň z príjmov	x	50 143	310%	x	8 903	15%
Odložená daň z príjmov	x	-26 805	-166%	x	21 686	37%
Celková daň z príjmov	x	23 338	144%	x	30 589	53%

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

Spoločnosť neposkytla členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu pôžičky, záruky ani odmeny v bežnom i bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období.

16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	náklady	výnosy	náklady	výnosy
CD Cargo Slovakia, s.r.o.	397 786	3 162 413	3 555 052	5 623 948
Rail Services Slovakia, s.r.o.	172 868	4 826 593	594 944	5 254 672
Retrack Czech s.r.o.	184 454	25 100	130 097	
VTG Rail Europe GmbH		2 663		
VTG Rail Europe GmbH, Hamburg		126		
VTG Rail Logistics Austria GmbH	13 500	463 804		
VTG Rail Logistics Deutschland GmbH	177 144	410 246		
VTG Rail Logistics Hungaria Kft.	1 591	2 120 547		
VTG Rail Logistics s.r.o.	3 186	49 273		
ŽELOS, spol. s r.o.		108 730		
CARBOSPED, spol.s r.o.			189 800	219 115

17. 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	87 500				87 500
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy		1 000 000			1 000 000
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, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	6 178			2 572	8 750
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov				24 929	24 929
Neuhradená strata minulých rokov	-504 321				-504 321
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	27 501	-7 184		-27 501	-7 184
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	87 500				87 500
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
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, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	6 178				6 178
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-37 961	143 574		-609 934	-504 321
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-609 934	27 501		609 934	27 501
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z peňažných vkladov spoločníkov.

Vedenie spoločnosti navrhuje vysporiadať stratu, ktorú dosiahla v bežnom roku, preúčtovaním na účet neuhradenej straty minulých rokov.

18. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2020
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	16 154	58 090
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	39 478	42 415
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	130 934	63 395
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 (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	14 885	889
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-151 070	-29 487
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	45 309	7 620
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 152	-1
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 (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	572	
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 (+/-)		0
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	1 177 507	-281 333
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 080 727	-1 012 633
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 271 966	752 823
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-13 731	-21 523
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.)	1 233 139	-180 827
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	1 152	1
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-45 309	-7 620
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.)	1 188 982	-188 446
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 660	-8 903
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.)	1 186 322	-197 349
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-3 298	-17 749
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 729 659	-7 954
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 (+)	6 149	
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.)	-2 726 808	-25 703

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	1 000 000	
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.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	1 000 000	
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	744 221	251 248
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 (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	744 221	251 248
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 vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 744 221	251 248
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	203 735	28 196
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	59 391	31 195
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	263 125	59 391
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	263 126	59 391