



VÝROČNÁ SPRÁVA 2022



BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA

BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a. s.



ČLEN SKUPINY
MEMBER OF



...TVORÍME JEDEN TÍM ...



Obsah

I.	Základné údaje o spoločnosti	2
II.	Hlavné míľniky vývoja spoločnosti	3
III.	Organizačná štruktúra	7
IV.	Vybrané ekonomické ukazovatele	8
V.	Správa predstavenstva o výsledkoch podnikateľskej činnosti a stave majetku BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s. za rok končiaci 31.12.2022	9
VI.	Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok končiaci 31.12.2022	12
VII.	Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa	12
VIII.	Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	12
IX.	Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky.....	12
X.	Údaje o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.....	13
XI.	Správa dozornej rady o preskúmaní účtovníctva a účtovnej závierky BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s. za rok končiaci 31.12.2022 a návrhu na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok končiaci 31.12.2022	13
XII.	Plánovaný vývoj spoločnosti v roku 2023	14
XIII.	Správa nezávislého audítora s úplnou účtovnou závierkou	15

I. Základné údaje o spoločnosti

Názov spoločnosti: BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s.

Sídlo spoločnosti: Železničná I
076 43 Čierna nad Tisou

IČO: 36 774 278

Dátum založenia: 23. apríl 2007

Dátum zápisu do OR: 8. máj 2007

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I. vložka číslo 1525/V, oddiel Sa. Spoločnosť BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s. (ďalej aj BTS, a.s.) je súkromná akciová spoločnosť.

Štatutárne a dozorné orgány spoločnosti (stav k 31.12.2022)

Predstavenstvo

Ing. Miroslav Hopta
predseda

Ing. Pavel Šuták
podpredseda

Ing. Marian Frko
člen

Dozorná rada

Ing. Marián Mečiar
predseda

Ing. Roman Gono
podpredseda

Ing. Ján Vošček
člen

Ing. Jaroslav Daniška
člen

Ing. Ľubomír Loy
člen

Predmet činnosti

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- prekládka sypkých substrátov, kusových tovarov a intermodálnych prepravných jednotiek
- rozmrazovanie sypkých substrátov,
- prenájom hnutelných vecí (hnacích koľajových vozidiel),
- skladovanie tovarov,
- realizácia a rozvoj logistických činností.

II. Hlavné míľniky vývoja spoločnosti

2008

- 06/2008 – rozhodnutie Ministerstva dopravy pôšt a telekomunikácií umožňujúce vytvorenie spoločného podniku s akcionármi BUDAMAR LOGISTICS, a.s. (BL) a Železničnej spoločnosti Cargo Slovakia, a.s. (ZSSK CARGO)
- 12/2008 – kolaudácia a začiatok skúšobnej prevádzky III. Rozmrazovacej haly

2009

- výstavba prekládkového komplexu na III. Vysokej rampe
- 12/2009 – kolaudácia prekládkového komplexu a jeho uvedenie do skúšobnej prevádzky (Prekládkový komplex Západ)

2010

- 04/2010 – uvedenie Prekládkového komplexu Západ do trvalej prevádzky

2011

- realizácia prvej a druhej etapy znižovania prašnosti prekládky na Prekládkovom komplexe Západ v rámci schváleného investičného plánu formou doplnenia komplexu o technologické zariadenia na ochranu životného prostredia a pracovného prostredia zamestnancov
- 12/2011 – úspešne ukončená implementácia systému ISO 9001:2008

2012

- realizácia tretej etapy znižovania prašnosti prekládky na Prekládkovom komplexe Západ doplnením technológie vodnej clony na násypke do NR vozňov, čiastočným zakrytím a uzavretím celého vonkajšieho dopravníkového priestoru a zakrytím skladovacej plochy v dĺžke 350 m mobilnými stenami
- získanie ocenenia v podnikateľskej súťaži malých a stredných podnikov „Diamanty slovenského biznisu“ – druhé miesto v kategórii najdynamickejšie rastúca firma na východnom Slovensku

2013

- v priebehu roku spoločnosť začala s realizáciou strategického zámeru rozšírením podnikateľských aktivít o oblasť nákladnej železničnej dopravy na poľskej železničnej infraštruktúre
- v rámci schváleného investičného plánu spoločnosť pokračovala v realizácii tretej etapy znižovania prašnosti úpravou prístupovej komunikácie z južnej a severnej strany technologických zariadení komplexu a doplnením ôsmich zhadzovacích pluhov na dopravníku T2
- realizácia projektu technického zvlhčovania prekladaných substrátov umožnila spoločnosti ponúkať svojim obchodným partnerom novú službu, ktorá má význam v zimnom období rozprašovaním technickej kvapaliny do prekladaného substrátu zamedzíme na určitý čas (48 hodín) jeho zamrznutiu vo vozni pri transporte k zákazníkovi

2014

- v rámci plnenia strategického zámeru spoločnosti v oblasti nákladnej železničnej dopravy (NŽD), bolo začiatkom roku navýšené základné imanie spoločnosti o 3,2 mil. EUR (finančný vklad BL v sume 1,9 mil. EUR a nepeňažný vklad ZSSK CARGO formou 10 ks hnacích koľajových vozidiel (HKV) radu 183 v sume 1,29 mil. EUR)

- 03/2014- dosiahnutie významného míľníka - preloženie 10 miliónov ton od uvedenia Prekládkového komplexu Západ do prevádzky
- spoločnosť ukončila investície v oblasti znižovania sekundárnej prašnosti opravou prístupovej komunikácie z južnej strany komplexu, vybudovaním ochranných bariér z prefabrikátov a vybudovaním vodnej clony na 16-tich zhadzovacích pluchoch dopravníka T2
- významný posun nastal v príprave výstavby Prekládkového komplexu – Východ tým, že ŽSR vypísali verejné obstarávanie na dodávateľa infraštruktúrnej časti projektu, čo nám umožnilo pokračovať na príprave zmluvy s dodávateľom hlavnej technológie a na finalizácii projektovej dokumentácie pre realizáciu stavby

2015

- v 01/2015 sme obhájili recertifikačným auditom ISO 9001:2008 funkčný systém riadenia kvality podľa normy ISO pre oblasť poskytovania komplexných služieb prekládky a rozmrazovania sypaných substrátov
- začiatkom februára spoločnosť získala štatút Schválený hospodársky subjekt (AEO) typu Bezpečnosť a ochrana, ktorý bol zavedený Európskym spoločenstvom s cieľom zlepšiť bezpečnosť medzinárodného obchodu a zároveň zabezpečiť proces dodávateľského reťazca v súlade s bezpečnostnými štandardmi Svetovej colnej organizácie
- v rámci plnenia strategického zámeru v oblasti NZD spoločnosť zakúpila 13 HKV radu I 83 a následne ich prenajala dopravcom pôsobiacim na poľskej infraštruktúre
- v júni sa začala výstavba Prekládkového komplexu Východ, ktorým očakávame zvýšenie prekládkového výkonu spoločnosti o cca 78%
- spoločnosť zabezpečila projektovú prípravu stavieb rekonštrukcie II. Rozmrazovacej haly a v spolupráci s BL aj prípravu novej prekládkovej technológie na Východnej rampe
- ku koncu roka spoločnosť zakúpila 51%-ný podiel v poľskej spoločnosti INTER CARGO od materskej spoločnosti BUDAMAR LOGISTICS, a.s.

2016

- pokračovala výstavba Prekládkového komplexu Východ, ktorý bol kolaudovaný v decembri s vydaným povolením na dočasné užívanie stavby - skúšobná prevádzka
- v máji sme začali výstavbu novej prekládkovej technológie na Východnej rampe
- začiatkom júna sme začali modernizáciu II. Rozmrazovacej haly, ktorá bola kolaudovaná v decembri s povolením na začatie trvalého užívania
- koncom roka boli vykonané hlavné opravy troch HKV radu I 83 vrátane technických zhodnotení HKV

2017

- vo februári bola kolaudovaná stavba novej prekládkovej technológie na Východnej rampe – Portál s povolením na začatie trvalého užívania
- v apríli bolo vydané povolenie na začatie trvalej prevádzky Prekládkového komplexu Východ
- dôležitý rok z pohľadu úspešného sprevádzkovania nových technologických celkov - Prekládkový komplex Východ, nová prekládková technológia na Východnej rampe – Portál, II. Rozmrazovňa, ich plynulé včlenenie sa do prekládkových, prepravných a dopravných činností všetkých železničných zložiek v Čiernej nad Tisou
- začiatkom novembra spoločnosť dosiahla významný míľnik vo svojej činnosti - v Prekládkovom komplexe Západ preložila už 20 miliónov ton železodržných substrátov
- v priebehu roka boli vykonané hlavné opravy piatich HKV I 83 vrátane technických zhodnotení HKV

2018

- po ôsmich rokoch od uvedenia Prekládkového komplexu Západ do trvalej prevádzky, v mesiacoch máj – august prebiehala generálna oprava technologickej časti Prekládkového komplexu Západ, v rámci ktorej bola vykonaná náhrada kapsového dopravníka Flexowell, nakoľko prácnosť údržby a opráv vertikálnej časti dopravníka bola dlhodobo mimoriadne náročná a nákladná
- v máji sme začali realizovať rekonštrukciu sociálno-prevádzkovej budovy na Prekládkovom komplexe Západ s cieľom zabezpečiť primerané sociálne zázemie nielen vlastným zamestnancom ale aj zamestnancom ZSSK CARGO
- v rámci plnenia strategického zámeru spoločnosti v oblasti NŽD, bolo v júli navýšené základné imanie spoločnosti o 952 tis. EUR nepeňažným vkladom spoločnosti BUDAMAR LOGISTICS, a.s., ktorého predmetom je HKV radu 770 v hodnote 570 tis. EUR, peňažným vkladom vo výške 1 tis. EUR a nepeňažným vkladom ZSSK CARGO formou 5 kusov hnacích koľajových vozidiel radu 240 v sume 381 tis. EUR
- v auguste po ukončení generálnej opravy Prekládkového komplexu Západ sa stala nehodová udalosť, ktorá vyradila prekládkový komplex z prevádzky až do 15.1.2019
- v priebehu roka boli vykonané periodické hlavné opravy 3 HKV radu 183 vrátane technických zhodnotení lokomotív

2019

- v januári bola kolaudovaná stavba rekonštrukcie sociálno-prevádzkovej budovy na Prekládkovom komplexe Západ s povolením na začatie užívania
- v mesiacoch apríl – september bola realizovaná výstavba administratívno-prevádzkovej budovy v areáli rušňového depa v Spišskej Novej Vsi s cieľom zvýšenia kvality pracovného prostredia našich zamestnancov na tomto pracovisku a rozšírenia dielenských kapacít
- z dôvodu získania majetku pre ďalší rozvoj spoločnosti a posilnenia jej finančného postavenia bolo v novembri navýšené základné imanie spoločnosti o 8 625 tis. EUR nepeňažným vkladom akcionára BUDAMAR LOGISTICS, a.s., ktorého predmetom bolo 100% akcií spoločnosti LOKORAIL, a.s. v hodnote 5 172 tis. EUR a peňažným vkladom vo výške 2,6 tis. EUR a nepeňažným vkladom akcionára ZSSK CARGO formou 4 kusov hnacích koľajových vozidiel radu 131 v sume 3 450 tis. EUR
- v priebehu roka boli vykonané periodické hlavné opravy 2 HKV radu 183 a 1 HKV radu 240 vrátane technických zhodnotení lokomotív

2020

- napriek nepriaznivej situácii, spojenej s COVID-19, spoločnosť zabezpečila všetky rozhodujúce úlohy v oblasti prekládky tovaru smerované cez PPS ČnT
- od začiatku roka je spoločnosť prevádzkovateľom Terminálu kombinovanej dopravy (TKD) Dobrá, s cieľom v spolupráci s akcionármi spoločnosti BUDAMAR LOGISTICS, a. s. a ZSSK CARGO poskytovať v TKD konkurencieschopné služby všetkým zákazníkom v oblasti prekládky intermodálnych prepravných jednotiek
- pre zabezpečenie prevádzkyschopnosti terminálu boli realizované opravy technologických zariadení a infraštruktúry v koordinácii a v spolupráci so ZSSK CARGO
- pre splnenie prevádzkových štandardov spoločnosti a požiadaviek zabezpečenia colného priestoru vychádzajúcej z našej certifikácie AEO, sa po predchádzajúcej príprave v júli začala modernizácia terminálu investovaním do zabezpečenia priestoru, vstupných bodov terminálu a tiež do rozšírenia kamerového systému pre monitorovanie priestoru a prekládky
- z dôvodu zabezpečenia štandardov sociálneho zázemia zamestnancov spoločnosti sa v septembri po asanácii pôvodnej budovy začali práce na výstavbe novej sociálno-prevádzkovej budovy v areáli terminálu
- v októbri sa začala výstavba nových Skladovacích plôch – Stred s rozlohou 11 600m² pre uskladnenie železnej rudy, ostatných druhov rúd a podobných substrátov v prenajímanom priestore Transporterovej rampy NT5 v súlade s dlhodobými požiadavkami odberateľov železorudných substrátov

- v priebehu roka boli vykonané periodické hlavné opravy 2 HKV radu 240 vrátane technických zhodnotení lokomotív, pre ktoré sme našli uplatnenie na maďarskej železničnej infraštruktúre

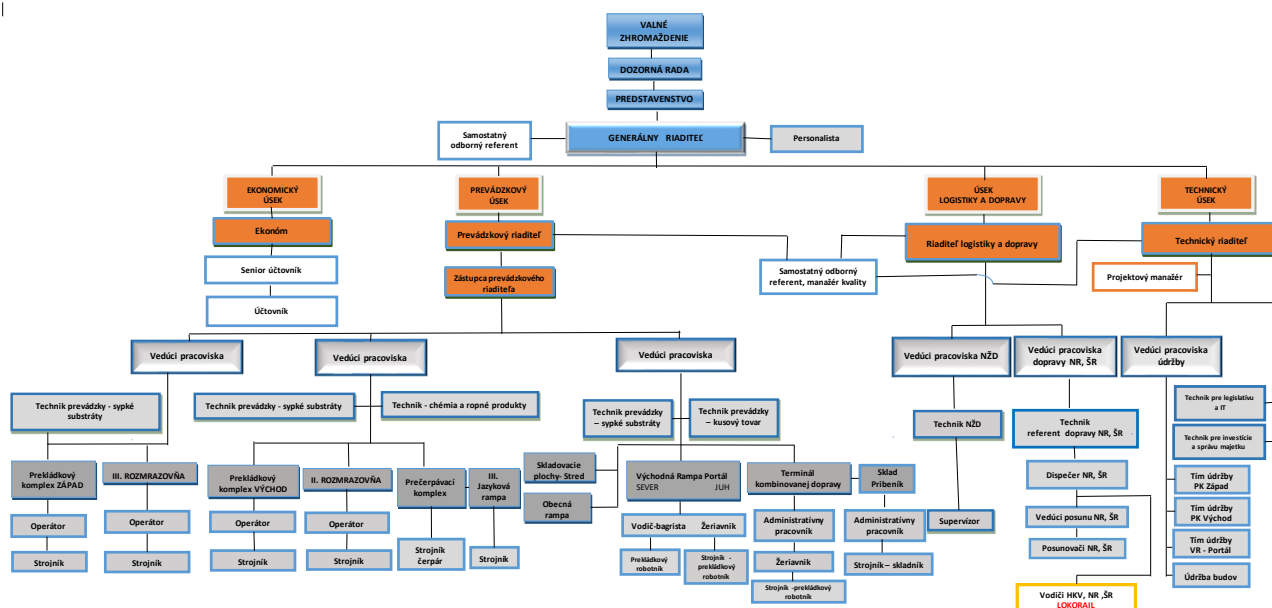
2021

- v máji bola ukončená rekonštrukcia sociálno-prevádzkovej budovy na novom pracovisku spoločnosti v Termináli kombinovanej dopravy Dobrá, ktorá slúži nielen zamestnancom BTS ale aj zamestnancom ZSSK CARGO
- v oblasti NŽD spoločnosť získala v auguste osvedčenie ECM, t. z., že BTS je certifikovaný subjekt zodpovedný za údržbu HKV pre funkcie I a II a čiastočne aj pre funkciu IV, čo znamená, že vlastní certifikát oprávňujúci poskytovanie údržby v rámci mobilnej dielne
- v novembri 2021 bol podpísaný dodatok k Mandátnej zmluve medzi BTS a ZSSK CARGO, základný dokument o fungovaní nového modelu prekládkových činností v PPS Čierna nad Tisou, ktorý rieši rozšírenie prekládkových činností BTS vykonávaných v PPS Čierna nad Tisou, implementáciu dopravnej obsluhy do pôsobnosti BTS, ako aj analýzu činností súvisiacich s prekládkovou činnosťou, návrh ich zefektívnenia a personálneho obsadenia
- 1. decembra sa začala skúšobná prevádzka nového modelu organizovania prekládky v PPS Čierna nad Tisou, počas ktorej boli v spolupráci so ZSSK CARGO a ŽSR aktualizované spoločné technologické postupy a prevádzkové poriadky
- ku koncu roka bola ukončená realizácia stavby Skladovacie plochy – Stred, ktorá rozšírila možnosti preskladnenia sypkých substrátov o 50 až 60 tisíc ton v závislosti od druhu tovaru

2022

- k 1. marcu spoločnosť prevzala zostávajúce výkony prekládky tovarov v rámci PPS Čierna nad Tisou, t.z. okrem prekládkových komplexov Západ, Východ, Východnej rampy Portál (južná strana) a TKD Dobrá, BTS realizuje prekládkovú činnosť aj na ďalších miestach manipulácie s tovarom: Východná rampa -Portál (severná strana), Obecná rampa, Skladovacie plochy Stred, Prečerpávací komplex
- od marca spoločnosť realizuje výkon dopravnej obsluhy pracovísk vlastnými posunujúcimi zálohami normálneho rozchodu (NR) a širokého rozchodu (ŠR) v spolupráci s dcérskou spoločnosťou LOKORAIL, ktorá pre výkon dopravnej obsluhy poskytuje lokomotívy s obsluhou
- pre potreby zvýšenia skladovacích kapacít sme v marci uviedli do prevádzky pracovisko Skladovacie plochy - Stred, čím sme dosiahli možnosť uskladnenia tovarov pod colným dohľadom v celkovom objeme 200 tisíc ton sypkých substrátov a súčasne sme vybudovali zázemie pre obsluhu pracoviska
- od júna spoločnosť rozšírila poskytovanie služieb o prekládku agroproduktov obstaraním vlastných mobilných prekládkových zariadení
- s cieľom zvýšenia kapacity dopravnej obslužnosti areálu TKD Dobrá, bola v decembri dokončená komplexná rekonštrukcia časti koľaje č. 880 a oprava koľaje č. 882 a obstarané akumulátorové posunovadlo Zagro schopné manipulácie s vozňami na koľajach s rozchodom ŠR aj NR

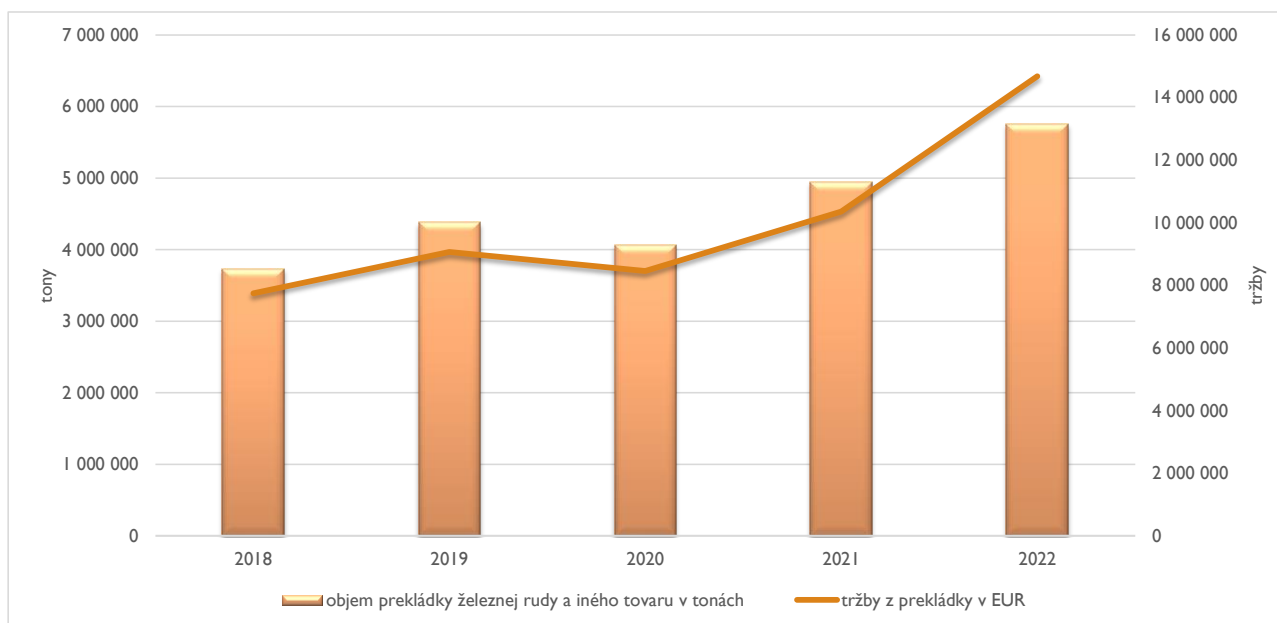
III. Organizačná štruktúra (stav k 31.12.2022)



Zamestnanci	2018	2019	2020	2021	2022
priemerný prepočítaný počet zamestnancov	98	93	95	99	225
celkové mzdové a sociálne náklady v EUR	2 373 150	2 375 515	2 534 248	2 895 150	6 089 856
tržby z predaja služieb / zamestnanec	129 913	149 289	130 960	148 610	87 024

IV. Vybrané ekonomické ukazovatele (2018–2022)

	2018	2019	2020	2021	2022
objem prekládky železnej rudy a iného tovaru v tonách	3 730 281	4 382 814	4 068 728	4 946 622	5 753 684
tržby z prekládky v EUR	7 750 357	9 067 337	8 461 960	10 353 324	14 677 547



Vývoj pomerových ekonomických ukazovateľov

Ukazovatele rentability	2018	2019	2020	2021	2022
rentabilita vlastného imania v % (ROE)	2,75	5,74	5,38	3,28	2,67
rentabilita tržieb v % (ROS)	5,37	14,59	15,23	7,68	4,70
pridaná hodnota z tržieb v %	55,27	60,90	68,73	63,77	61,87

Ukazovatele likvidity	2018	2019	2020	2021	2022
čistý pracovný kapitál v tis. EUR	-497	2 337	3 439	2 404	-170
celková likvidita - index	0,86	1,67	2,14	1,73	0,97

V. Správa predstavenstva o výsledkoch podnikateľskej činnosti a stave majetku BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s. za rok končiaci 31.12.2022

Oblasť rentability

Výsledok hospodárenia (v EUR)

	2022	2021	Rozdiel v EUR	Rozdiel v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 254 213	1 491 867	-237 654	-15,93
Pripočítateľné položky	663 411	264 646	398 765	150,68
Odpočítateľné položky	238 296	319 817	-81 521	-25,49
Upravený výsledok hospodárenia	1 679 328	1 436 696	242 632	16,89
Splatná daň	352 659	301 706	50 953	16,89
Odložená daň	-16 163	60 012	-76 175	-126,93
Výsledok hospodárenia po zdanení	917 717	1 130 149	-212 432	-18,80

Za rok 2022 spoločnosť zaznamenala celkový výsledok hospodárenia pred zdanením v hodnote 1 254 tis. EUR, čo predstavuje v porovnaní s predchádzajúcim obdobím pokles o 238 tis. EUR.

Po vykonaní transformácie výsledku hospodárenia po zdanení je možné konštatovať, že efektívna daňová sadzba v roku 2022 predstavovala z pohľadu splatnej dane 28,12% pri nominálnej daňovej sadzbe 21%.

Výkaz ziskov a strát (skrátенý) v EUR				Rozdiel	Rozdiel
		2022	2021	v EUR	v %
Výnosy z hospodárskej činnosti	2	19 685 603	15 236 175	4 449 428	29,20
Tržby z predaja služieb	5	19 536 854	14 712 398	4 824 456	32,79
Tržby z predaja DM a materiálu	8	122 383	506 047	-383 664	-75,82
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	9	26 366	17 730	8 636	48,71
Náklady na hospodársku činnosť	10	18 326 711	13 622 418	4 704 293	34,53
Spotreba materiálu a energie	12	3 105 811	1 566 090	1 539 721	98,32
Služby	14	4 344 152	3 764 298	579 854	15,40
Osobné náklady	15	6 418 856	3 251 982	3 166 874	97,38
Dane a poplatky	20	28 232	21 374	6 858	32,09
Odpisy a opravné položky k DM	21	3 855 169	3 733 732	121 437	3,25
ZC predaného DM a materiálu	24	404 370	1 136 705	-732 335	-64,43
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	26	170 121	148 237	21 884	14,76
VH z hospodárskej činnosti	27	1 358 892	1 613 757	-254 865	-15,79
Pridaná hodnota	28	12 086 891	9 382 010	2 704 881	28,83
VH z finančnej činnosti	55	-104 679	-121 890	17 211	-14,12
VH za účtovné obdobie pred zdanením	56	1 254 213	1 491 867	-237 654	-15,93
Daň z príjmov	57	336 496	361 718	-25 222	-6,97
VH za účtovné obdobie po zdanení	61	917 717	1 130 149	-212 432	-18,80

Ako vyplýva z prezentovaného skrátенého výkazu ziskov a strát, v roku 2022 sme zaznamenali nárast tržieb z predaja služieb o 4 824 tis. EUR.

Tržby z predaja služieb v EUR	Rok 2022	Podiel v %	Rok 2021	Podiel v %	Rozdiel v EUR
Tržby z prekládky (vrátane prekládky IPJ)	15 051 952	77,04	10 443 919	70,99	4 608 033
Tržby z prenájmu HKV	3 185 243	16,30	3 724 274	25,31	-539 031
Ostatné tržby	1 299 659	6,65	544 205	3,70	755 454
Tržby z predaja služieb spolu	19 536 854		14 712 398		4 824 456

Z horeuvedenej tabuľky je zrejmé, že nárast tržieb sa v najväčšej miere prejavil v oblasti tržieb z prekládky v dôsledku realizácie kompletnej prekládky tovarov v PPS Čierna nad Tisou od marca 2022.

V roku 2022 sme preložili 5 495 tis. ton železnej rudy, čo predstavuje o 762 tis. ton viac ako v predchádzajúcom roku. Prekládka ostatného tovaru (čierne kovy, surové železo, ilmenit, uhlie, stavebniny) bola realizovaná v objeme 255 tis. ton, čo je o 41 tis. ton viac oproti roku 2021. V areáli Terminálu kombinovanej dopravy v Dobrej sme vykonali 8 326 manipulácií s IPJ (intermodálna prepravná jednotka), v porovnaní s rokom 2021 o 6 504 manipulácií s IPJ viac.

V ostatných tržbách sú premietnuté tržby za skladovanie IPJ, tržby z poskytnutia areálu TKD na prekládku kukurice, humanitárnej pomoci, tržby za pristavenie a odsun vozňov, výkony pracoviska NŽD v Spišskej Novej Vsi a tržby z poskytnutia obsluhy Prečerpávacieho komplexu. Na Prečerpávacom komplexe sme prečerpali 119 tis. ton kvapalín (metanol, motorová nafta, benzín).

Nižšie tržby z prenájmu HKV o 539 tis. EUR spoločnosť dosiahla z dôvodu menšieho počtu prenajímaných HKV radu 183.

V roku 2022 nastal radikálny nárast cien energií, pohonných hmôt, spotrebného materiálu, ktorý vyvolal zvýšenie nákladov na ich spotrebu vrátane nárastu nákladov na nakupované služby. Náklady výrobné spotreby boli ovplyvnené okrem zvýšených nákupných cien aj vyššími výkonmi spoločnosti v oblasti prekládky realizovanými na viacerých pracoviskách a činnosťou v oblasti dopravnej obsluhy.

Zvýšenie osobných nákladov bolo dôsledkom nárastu priemerného prepočítaného počtu zamestnancov o 126 a valorizáciou miezd zamestnancov okrem výkonného manažmentu a riadiacich zamestnancov.

Oblasť majetku a záväzkov

Strana aktív v EUR	Riadok súvahy	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021	Rozdiel v EUR	Rozdiel v %
Spolu majetok	1	43 299 639	43 568 684	-269 045	-0,62
Neobežný majetok	2	37 329 274	37 821 994	-492 720	-1,30
Dlhodobý nehmotný majetok	3	83 257	68 274	14 983	21,95
Dlhodobý hmotný majetok	11	31 879 301	32 387 004	-507 703	-1,57
z toho obstarávaný majetok	18	837 873	2 112 399	-1 274 526	-60,34
Dlhodobý finančný majetok	21	5 366 716	5 366 716	0	0,00
Obežný majetok	33	5 903 648	5 686 421	217 227	3,82
Zásoby	34	221 058	58 762	162 296	276,19
Krátkodobé pohľadávky	53	3 222 211	3 391 588	-169 377	-4,99
Finančné účty	71	2 460 379	2 236 071	224 308	10,03
Časové rozlíšenie	74	66 717	60 269	6 448	10,70

Celkové aktíva spoločnosti oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu zaznamenali zníženie o 269 tis. EUR. Tento pokles bol vyvolaný znížením stavu dlhodobého hmotného majetku. V oblasti obežného majetku nastal pokles v stave krátkodobých pohľadávok pri súčasnom náraste stavu finančných účtov.

Strana pasív v EUR	Riadok súvahy	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021	Rozdiel v EUR	Rozdiel v %
Spolu vlastné imanie a záväzky	79	43 299 640	43 568 684	-269 044	-0,62
Vlastné imanie	80	34 317 587	34 417 004	-99 417	-0,29
Základné imanie	81	16 305 548	16 305 548	0	0,00
Zákonné rezervné fondy	87	1 920 575	1 807 560	113 015	6,25
Ostatné fondy zo zisku	90	15 173 747	15 173 747	0	0,00
VH za účtovné obdobie po zdanení	100	917 717	1 130 149	-212 432	-18,80
Záväzky	101	8 982 053	9 150 147	-168 094	-1,84
Dlhodobé záväzky	102	761 771	756 691	5 080	0,67
Dlhodobé rezervy	118	45 787	34 689	11 098	31,99
Dlhodobé bankové úvery	121	3 089 648	5 075 856	-1 986 208	-39,13
Krátkodobé záväzky	122	2 980 212	1 239 890	1 740 322	140,36
Krátkodobé rezervy	136	118 427	56 813	61 614	108,45
Bežné bankové úvery	139	1 986 208	1 986 208	0	0,00
Časové rozlíšenie	141		1 533	-1 533	-100,00

Na strane zdrojov bol zaznamenaný pokles v oblasti záväzkov najviac vplyvom zníženia bankových úverov. V roku 2022 boli uhradené ďalšie štyri splátky dlhodobého investičného úveru vo výške 1 986 tis. EUR. Nesplatená časť úveru k 31.12.2022 je 5 076 tis. EUR.

Rok 2022 bol prelomovým rokom v histórii spoločnosti. Kompletné prevzatie výkonov prekládkovej činnosti v PPS Čierna nad Tisou a dopravnej obsluhy prekládkových pracovísk v spolupráci so spoločnosťou LOKORAIL, ktoré doposiaľ zabezpečovalo ZSSK CARGO, bolo spojené so zmenou organizačnej štruktúry spoločnosti, so vznikom nových pracovísk a s výrazným nárastom počtu zamestnancov. Vyvolalo to zvýšené a hlavne nové nároky na riadiacu a koordinačnú činnosť výkonného manažmentu a riadiacich zamestnancov v režime nového modelu prevádzky.

Z pohľadu preloženého objemu tovaru hodnotíme rok 2022 ako historicky najúspešnejší, nakoľko sme preložili 5 751 tis. ton tovaru, v oblasti intermodálnej prepravy sme v areáli TKD vykonali vyše osem tisíc manipulácií s IPJ a na Prečerpávacom komplexe sme prečerpali 119 tis. ton kvapalín. Spoločnosť dosiahla obrat 19,5 mil. EUR a EBITDU 5 496 tis. EUR.

Za preukázané úsilie, poctivú a obetavú prácu sa chceme poďakovať celému kolektívu zamestnancov.

VI. Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok končiaci 31.12.2022

Spoločnosť BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a. s. dosiahla výsledok hospodárenia za účtovné obdobie roku 2022 zisk po zdanení vo výške **917 716,76 EUR**.

Rozdelenie účtovného zisku po zdanení:

1. doplnenie zákonného rezervného fondu vo výške 10% čistého zisku	91 771,68 EUR
2. prídel zamestnávateľa do sociálneho fondu	50 000,00 EUR
3. preúčtovanie na účet fondu rozvoja	775 945,08 EUR

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

Po 31. decembri 2022 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

VIII. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť v roku 2022 neúčtovala o nákladoch v oblasti výskumu a vývoja.

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

Spoločnosť v roku 2022 nenadobudla vlastné akcie ani akcie materskej spoločnosti.

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

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

XI. Správa dozornej rady o preskúmaní účtovníctva a účtovnej závierky BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s. za rok končiaci 31.12.2022 a návrhu na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok končiaci 31.12.2022

Dozorná rada v zložení:	predseda:	Ing. Marián Mečiar
	podpredseda:	Ing. Roman Gono
	člen:	Ing. Ján Vošček
	člen:	Ing. Jaroslav Daniška
	člen:	Ing. Ľubomír Loy

preskúmala individuálnu účtovnú závierku spoločnosti za rok končiaci 31.12.2022 predloženú predstavenstvom.

Spoločnosť účtovala v sústave podvojného účtovníctva pomocou výpočtovej techniky, s použitím účtovného softvéru VISION 32.

Dozorná rada konštatuje, že spoločnosť BTS, a.s. vedie účtovnú evidenciu a zostavila účtovnú závierku v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov a v zmysle platných postupov účtovania.

Účtovné prípady sú preukázané účtovnými dokladmi. Spoločnosť k 31.12.2022 vykonala inventarizáciu majetku a záväzkov podľa platného zákona o účtovníctve.

Predložená účtovná závierka spoločnosti obsahuje súvahu zostavenú k 31.12.2022, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky.

Zobrazenie v účtovnej závierke je verné, obsah položiek účtovnej závierky zodpovedá skutočnosti a je v súlade s ustanovenými účtovnými zásadami a účtovnými metódami. Spoločnosť viedla účtovníctvo správne, úplne, preukázateľne a spôsobom zaručujúcim trvalosť účtovných záznamov.

Dozorná rada preskúmaním účtovníctva a účtovnej závierky nezistila žiadne nedostatky.

Na základe vyššie uvedených záverov z preskúmania ako aj výroku nezávislého audítora, podľa ktorého účtovná závierka BTS, a.s. poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti a výsledku jej hospodárenia k 31.12.2022, **dozorná rada odporúča valnému zhromaždeniu schváliť riadnu individuálnu účtovnú závierku BTS, a.s. za rok končiaci 31.12.2022.**

Zároveň dozorná rada odporúča schváliť aj predložený návrh na rozdelenie zisku spoločnosti za rok 2022.

XII. Plánovaný vývoj spoločnosti v roku 2023

Aktuálnou prioritou našej spoločnosti je poskytovanie kvalitných služieb našim zákazníkom v oblasti prekládky a dočasného preskladnenia tovaru, ktorý prichádza na územie Európskej únie z Ukrajiny. Prebiehajúci vojnový konflikt na Ukrajine má významný vplyv na podnikanie spoločnosti BTS. Výrazným spôsobom ovplyvňuje prepravné toky a skladbu prekladaných tovarov. Zodpovedný prístup našej spoločnosti a podpora akcionárov – spoločnosti BUDAMAR LOGISTICS, a.s. a Železničnej spoločnosti Cargo Slovakia, a.s., nám aj naďalej umožňujú poskytovať našim zákazníkom služby na vysokej profesionálnej úrovni v čase meniacich sa trhových podmienok a tovarových tokov.

Začiatkom roku spoločnosť vyplatila prostriedky z ostatných kapitálových fondov akcionárom spoločnosti v pomere prináležiacom vlastníckej angažovanosti využitím cudzích zdrojov.

Spoločnosť naďalej pokračuje v modernizácii prekládkovej infraštruktúry, v rozvojových aktivitách zameraných na skvalitnenie a rozšírenie poskytovaných služieb. Začiatkom roku 2023 sme ukončili vybudovanie dynamických koľajových váh pri Východnej rampe Portál s cieľom zjednodušenia dopravnej obsluhy a urýchlenia odovzdávania preložených vlakov na prepravu. Naplánované sú aj investície do nového sociálno-prevádzkového zázemia a dielenského zázemia prevádzkovej údržby. Pre rozšírenie skladovacích možností vrátane ochrany tovaru pred poveternostnými vplyvmi plánujeme realizovať investičnú výstavbu krytého skladu v areáli TKD Dobrá. Po obnove existujúcej koľajovej infraštruktúry pracoviska Skladovacie plochy – Stred stranou ŽSR, ukončíme aj naše investície do technologického vybavenia tohto pracoviska. Pre zabezpečenie vyššej spoľahlivosti práce posunujúcich záloh širokého rozchodu a vykonanie ich jednoduchej reprodukcie využijeme aj cudzie zdroje, chce naša spoločnosť obstarat' do konca roku dve ťažké dieselové lokomotívy, ktoré nahradia štyri zdvojené posunové lokomotívy s úctyhodným prevádzkovým vekom cez 50 rokov.

Prostredníctvom dcérskych spoločností Inter Cargo a LOKORAIL naša spoločnosť ďalej rozvíja dopravno-prepravné činnosti a zasielateľské aktivity v Poľsku, Česku a podľa požiadaviek aj na Slovensku. Spoločnosť LOKORAIL zabezpečuje aj činnosti v oblasti dopravnej obsluhy prekládkových pracovísk v PPS Čierna nad Tisou.

Strategickým cieľom spoločnosti aj naďalej zostáva udržanie svojej pozície na medzinárodnom trhu železničných prekládkových činností a neustále zvyšovanie spokojnosti našich obchodných partnerov so službami, ktoré pre nich vykonávame. Pre dosahovanie strategických cieľov využívame funkčný systém riadenia kvality, v súlade s normami ISO, pri udržiavaní štatútu Schválený hospodársky subjekt (AEO) typu Bezpečnosť a ochrana. Prioritami spoločnosti sú stabilizácia tovarových tokov v smere z východu na západ po železničnej infraštruktúre SR v správe ŽSR, vytváranie kvalitného pracovného prostredia pre svojich zamestnancov a ochrana životného prostredia na našich pracoviskách.

Správa nezávislého audítora

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a. s.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a. s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2022, 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 2022 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

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

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

že jednotlivito 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 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 2022 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.

7. júna 2023

Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.

Licencia SKAU č. 257



Ing. Tomáš Přeček, štatutárny audítor

Licencia UDVA č. 1067

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

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

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 2 3 7 2 0 0 0				
IČO	☒ riadna	malá	Za obdobie	od 0 1 2 0 2 2
3 6 7 7 4 2 7 8			do	1 2 2 0 2 2
SK NACE	mimoriadna	☒ veľká	Bezprostredne	
5 2 . 2 4 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	predchádzajúce	od 0 1 2 0 2 1
			obdobie	do 1 2 2 0 2 1

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

B U L K T R A N S S H I P M E N T S L O V A K I A , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
Ž e l e z n i č n á 1PSČ Obec
0 7 6 4 3 Č i e r n a n a d T i s o u

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O b c h o d n ý r e g i s t e r O k r e s n é h o s ú d u K o š í
c e l , o d d i e l S a , v l o ž k a č . 1 5 2 5 / V

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 2 . 0 3 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

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

ING ŠTAN

ING OPTA

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 3 7 2 0 0 0		IČO	3 6 7 7 4 2 7 8	
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	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	71 247 238		43 299 639		
			27 947 599			43 568 684	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	65 276 873		37 329 274		
			27 947 599			37 821 994	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	97 212		83 257		
			13 955			68 274	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004					
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	2 750		176		
			2 574			572	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006	94 462		83 081		
			11 381			19 697	
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007					
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008					
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009					
					48 005		
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	59 812 945		31 879 301		
			27 933 644			32 387 004	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012	105 489		105 489		
						105 489	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	21 635 969		14 403 424		
			7 232 545			12 521 732	
3.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022) - /082, 092A/	014	36 533 497		15 832 398		
			20 701 099			17 022 181	

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 3 7 2 0 0 0							IČO	3 6 7 7 4 2 7 8						
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie						Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
			1	Brutto - časť 1			Netto 2			Netto 3							
				Korekcia - časť 2													
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015															
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016															
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017															
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	837 873						837 873								
									2 112 399								
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019	700 117						700 117								
									625 203								
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020															
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021	5 366 716						5 366 716								
									5 366 716								
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podieľy v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022	5 322 109						5 322 109								
									5 322 109								
2.	Podielové cenné papiere a podieľy s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023															
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľy (063A) - /096A/	024															
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025															
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026															
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027															
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	028															

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 3 7 2 0 0 0			IČO	3 6 7 7 4 2 7 8		
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3			
				Korekcia - časť 2					
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029							
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030							
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031		44 607		44 607			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032					44 607		
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033		5 903 648		5 903 648			
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034		221 058		221 058			
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035		221 058		221 058			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) -/192, 193, 19X/	036							
3.	Výrobky (123) - /194/	037							
4.	Zvieratá (124) - /195/	038							
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039							
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040							
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041							
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042							

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 3 7 2 0 0 0				IČO	3 6 7 7 4 2 7 8			
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
			1	Brutto - časť 1		Netto 2		Netto 3			
				Korekcia - časť 2							
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043									
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044									
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045									
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046									
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047									
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048									
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049									
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050									
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051									
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052									
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	3 222 211				3 222 211				
							3 391 588				
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	2 906 159				2 906 159				
							3 237 901				
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	2 830 700				2 830 700				
							3 128 064				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056									

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 3 7 2 0 0 0	IČO	3 6 7 7 4 2 7 8
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	75 459	75 459	109 837
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	310 261	310 261	152 188
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	5 791	5 791	1 499
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 3 7 2 0 0 0				IČO	3 6 7 7 4 2 7 8			
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
			1	Brutto - časť 1		Netto 2		Netto 3			
				Korekcia - časť 2							
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	2 460 379				2 460 379				
							2 236 071				
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	1 703				1 703				
							1 214				
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	2 458 676				2 458 676				
							2 234 857				
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	66 717				66 717				
							60 269				
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075	1 254				1 254				
							1 845				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	65 463				65 463				
							58 424				
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077									
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078									
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	079	43 299 639				43 568 684				
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	34 317 586				34 417 004				
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	16 305 548				16 305 548				
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	16 305 548				16 305 548				
2.	Zmena základného imania +/- 419	083									
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084									
A.II.	Emisné ážio (412)	085									
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086									
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	1 920 575				1 807 560				
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	1 920 575				1 807 560				
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089									

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 3 7 2 0 0 0							IČO	3 6 7 7 4 2 7 8							
STRANA PASÍV b				Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5									
Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92				090	15 173 747				15 173 747									
Štatutárne fondy (423, 42X)				091														
Ostatné fondy (427, 42X)				092	15 173 747				15 173 747									
Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)				093														
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)				094														
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)				095														
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)				096														
Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99				097														
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)				098														
Neuhrazená strata minulých rokov (-/-429)				099														
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- / r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)				100	917 717				1 130 149									
Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140				101	8 982 053				9 150 147									
Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)				102	761 771				756 691									
Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)				103														
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)				104														
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)				105														
Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)				106														
Čistá hodnota zákazky (316A)				107														
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)				108														
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným čtovným jednotkám (471A, 47XA)				109														
Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)				110														
Dlhodobé prijaté preddavky (475A)				111														
Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)				112														
Vydané dlhopisy (473A/-/255A)				113														
Záväzky zo sociálneho fondu (472)				114	67 524				46 281									
Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)				115														
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)				116														
Odložený daňový záväzok (481A)				117	694 247				710 410									

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 3 7 2 0 0 0	IČO	3 6 7 7 4 2 7 8
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	45 787	34 689	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	45 787	34 689	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	3 089 648	5 075 856	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 980 212	1 239 890	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 970 821	721 713	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	693 123	252 273	
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	1 277 698	469 440	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	522 394	285 089	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	309 744	152 610	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	175 314	80 324	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 939	154	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	118 427	56 813	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	106 197	47 375	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	12 230	9 438	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 986 208	1 986 208	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		1 533	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		1 533	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144			
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145			

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 2 3 7 2 0 0 0	IČO	3 6 7 7 4 2 7 8
				Skutočnosť	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	19 536 854	14 712 398	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	19 685 603	15 236 175	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03			
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04			
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	19 536 854	14 712 398	
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	122 383	506 047	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	26 366	17 730	
**	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	18 326 711	13 622 418	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11			
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 105 811	1 566 090	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13			
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	4 344 152	3 764 298	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	6 418 856	3 251 982	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	4 230 195	2 001 161	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	329 000	356 832	
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 613 042	799 689	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	246 619	94 300	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	28 232	21 374	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 855 169	3 733 732	
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 855 169	3 733 732	
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	404 370	1 136 705	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25			
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	170 121	148 237	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 358 892	1 613 757	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 2 3 7 2 0 0 0	IČO	3 6 7 7 4 2 7 8
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	12 086 891	9 382 010	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	13	10	
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			
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40			
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41			
XII.	Kurzové zisky (663)	42	13	10	
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	104 692	121 900	
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	73 924	78 706	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50			
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	73 924	78 706	
O.	Kurzové straty (563)	52	623	30 236	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53			
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	30 145	12 958	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 2 3 7 2 0 0 0	IČO	3 6 7 7 4 2 7 8
		Skutočnosť			
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-104 679	-121 890	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 254 213	1 491 867	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	336 496	361 718	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	352 659	301 706	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-16 163	60 012	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	917 717	1 130 149	

1. POPIS SPOLOČNOSTI

BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 23.04.2007. Dňa 08.05.2007 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Košice I, oddiel Sa, vložka 1525/V. Spoločnosť sídli na Železničnej ulici č.1 v Čiernej nad Tisou, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 36774278.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. prekládka sypkých substrátov a kusového tovaru
2. rozmrazovanie sypkých substrátov
3. prenájom hnuteľných vecí (hnacích koľajových vozidiel)
4. skladovanie tovarov
5. realizácia a rozvoj logistických činností

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	225	99
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	265	103
Počet vedúcich zamestnancov	11	7

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

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
BUDAMAR LOGISTICS, a.s. Horárska 12, 821 09 Bratislava	9 783 329 EUR	60%	60%	
Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s. Drieňová 24, 820 09 Bratislava	6 522 219 EUR	40%	40%	
Spolu	16 305 548 EUR	100%	100%	

Spoločnosť ako spoločný podnik je súčasťou konsolidovaného celku akcionárov spoločnosti BUDAMAR LOGISTICS, a.s., so sídlom Horárska 12, 821 09 Bratislava a Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s. so sídlom Drieňová 24, 820 09 Bratislava. Konsolidované účtovné závierky spoločnosti BUDAMAR LOGISTICS, a.s. a Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s. sú prístupné v sídlach spoločností. Konsolidované účtovné závierky sa ukladajú do registra účtovných závierok.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2022:

Predstavenstvo (Konatelia)

Predseda: Ing. Miroslav Hopta
 Podpredseda: Ing. Pavel Šuták
 Člen: Ing. Marian Frko

Dozorná rada

Predseda: Ing. Marián Mečiar
 Podpredseda: Ing. Roman Gono
 Člen: Ing. Ján Vošček
 Člen: Ing. Ľubomír Loy
 Člen: Ing. Jaroslav Daniška

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

V čase zostavovania účtovnej závierky prebieha na Ukrajine vojnový konflikt. V súvislosti s tým došlo okrem iného k dopadom na podnikanie na Ukrajine a v Rusku v dôsledku vojny alebo sankcií, k nepredvídanému nárastu trhových cien surovín, palív a energií a zvýšenej volatility devízových kurzov a je ťažké odhadnúť ďalší vývoj trhových cien a kľúčových makroekonomických ukazovateľov. Pribežne monitorujeme a analyzujeme situáciu a jej potenciálne dopady na prevádzku Spoločnosti, vrátane akýchkoľvek potenciálnych dopadov na nepretržitú činnosť.

Vedenie spoločnosti posúdilo potenciálne dopady tejto situácie na svoju prevádzku a podnikanie. Aj keď kvantifikácia potencionálnych dopadov s dostatočnou presnosťou je v súčasnej dobe náročná, vedenie spoločnosti dospelo k záveru, že v súčasnosti nemá významný vplyv na individuálnu účtovnú závierku za rok končiaci sa 31. decembra 2022 a nemá ani významný vplyv na predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti.

Nemožno však vylúčiť ďalší negatívny vývoj tejto situácie, čo by mohlo následne mať významný negatívny dopad na Spoločnosť, jej podnikanie, finančnú situáciu, výsledky, peňažné toky a celkové vyhladky.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2021 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 22. júna 2022.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2022 a 2021 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér	7 rokov	lineárna
Ocenené práva	5 -12 rokov	lineárna

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 a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia sa účtuje ako o zásobách, okrem výpočtovej techniky - PC, notebooky, tlačiarne. Účtovná doba odpisovania tohto majetku je stanovená na 24 mesiacov, počas ktorej sa majetok rovnomerne odpíše. Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Stavby	20 - 25 rokov	lineárne
Technológie prekládkových komplexov	12 rokov	lineárne
Lokomotivy	12 - 20 rokov	lineárne
Hydraulický bager	6 rokov	lineárne
Samostatné hnutelné veci	4 - 6 rokov	lineárne
Univerzálne pracovné stroje	6 rokov	lineárne

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 bankovom účte. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Dlhodobý finančný majetok tvoria cenné papiere a podiely v spoločnostiach s podstatným vplyvom. Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním, zníženou o opravnú položku.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú metódou FIFO.

e) Pohľadávky

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitej hodnote.

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

h) Rezervy

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

Podmienené záväzky nie sú vykázané v súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky alebo termínu plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z čistého zisku spoločnosti za účelom podpory investično-rozvojovej politiky spoločnosti.

k) Výnosy

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

l) 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 záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

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

m) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

		Bežné účtovné obdobie						
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 750	28 087			48 005		78 842
Prírastky			18 370					18 370
Úbytky								0
Presuny			48 005			-48 005		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 750	94 462	0	0	0	0	97 212
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 178	8 390					10 568
Prírastky		396	2 991					3 387
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 574	11 381	0	0	0	0	13 955
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	572	19 697	0	0	48 005	0	68 274
Stav na konci účtovného obdobia	0	176	83 081	0	0	0	0	83 257

		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 750	28 087					30 837
Prírastky						48 005		48 005
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 750	28 087	0	0	48 005	0	78 842
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 782	6 506					8 288
Prírastky		396	1 884					2 280
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 178	8 390	0	0	0	0	10 568
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	968	21 581	0	0	0	0	22 549
Stav na konci účtovného obdobia	0	572	19 697	0	0	48 005	0	68 274

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutel. vecí a súbory hnutel. vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	105 489	18 772 694	35 629 449				2 112 399	625 203	57 245 234
Prírastky		858 722	2 017 172				788 423	74 914	3 739 230
Úbytky		14 489	1 157 029						1 171 518
Presuny		2 019 043	43 906				-2 062 949		0
Stav na konci účtovného obdobia	105 489	21 635 969	36 533 497	0	0	0	837 873	700 117	59 812 945
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 250 962	18 607 268						24 858 230
Prírastky		996 073	3 250 860						4 246 933
Úbytky		14 489	1 157 029						1 171 518
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 232 545	20 701 099	0	0	0	0	0	27 933 644
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	105 489	12 521 732	17 022 181	0	0	0	2 112 399	625 203	32 387 005
Stav na konci účtovného obdobia	105 489	14 403 424	15 832 398	0	0	0	837 873	700 117	31 879 301
Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutel. vecí a súbory hnutel. vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	105 489	18 575 341	38 102 920				423 204	211 979	57 418 933
Prírastky		478 391	360 935				1 812 164	413 224	3 064 714
Úbytky		359 858	2 878 556						3 238 414
Presuny		78 819	44 149				-122 969		0
Stav na konci účtovného obdobia	105 489	18 772 694	35 629 449	0	0	0	2 112 399	625 203	57 245 234
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 359 691	17 875 784						23 235 475
Prírastky		1 251 128	3 610 024						4 861 152
Úbytky		359 858	2 878 540						3 238 396
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 250 962	18 607 268	0	0	0	0	0	24 858 230
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	105 489	13 215 649	20 227 136	0	0	0	423 204	211 979	34 183 457
Stav na konci účtovného obdobia	105 489	12 521 732	17 022 181	0	0	0	2 112 399	625 203	32 387 004

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	9 184 128

Poistenie majetku (poznámka bod 15).

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 spoloč. 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		5 322 109					44 607		5 366 716
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 322 109	0	0	0	0	44 607	0	5 366 716
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 účtovného obdobia	0	5 322 109	0	0	0	0	44 607	0	5 366 716
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 322 109	0	0	0	0	44 607	0	5 366 716

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoloč. 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		5 322 109					44 607		5 366 716
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 322 109	0	0	0	0	44 607	0	5 366 716
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 účtovného obdobia	0	5 322 109	0	0	0	0	44 607	0	5 366 716
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 322 109	0	0	0	0	44 607	0	5 366 716

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Inter Cargo SP. Z o.o. ul. Ceglana 4 40-514 Katowice Poľská republika	51	51	3 743 202	1 628 009	138 081
LOKORAIL, a.s. Horárska 12 821 09 Bratislava Slovenská republika	100	100	3 182 163	36 214	5 184 028
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					44 607
DFM spolu	x	x	x	x	5 366 716

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Inter Cargo SP. Z o.o. ul. Ceglana 4 40-514 Katowice Poľská republika	51	51	2 202 525	140 245	138 081
LOKORAIL, a.s. Horárska 12 821 09 Bratislava Slovenská republika	100	100	3 214 937	209 359	5 184 028
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					44 607
DFM spolu	x	x	x	x	5 366 716

Na základe Akcionárskej zmluvy medzi spoločnosťami BUDAMAR LOGISTICS, a.s., Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s. a BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s. týkajúcej sa spoločnosti LOKORAIL, a.s. zo dňa 30. októbra 2019, sa Zmluvné strany dohodli, že výlučnú kontrolu nad spoločnosťou LOKORAIL, a.s. vykonáva spoločnosť BUDAMAR LOGISTICS, a.s..

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					0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 2 830 700 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	39 358	36 101	75 459
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	2 697 981	132 719	2 830 700
Daňové pohľadávky a dotácie	310 261		310 261
Iné pohľadávky	5 791		5 791
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 053 391	168 820	3 222 211

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 703	1 214
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 458 676	2 234 857
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 460 379	2 236 071

Spoločnosť má so Slovenskou sporiteľňou, a.s. uzatvorenú zmluvu o úvere, na základe ktorej má poskytnutý úverový rámec vo výške 3 mil. EUR formou kontokorentu.

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:	1 254	1 845
prenájom plynových fliaš	1 254	1 709
ostatné nevýznamné položky		136
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	65 463	58 424
poistenie majetku	44 195	50 029
náklady na reklamu	908	908
náklady na stravné lístky, E-kupóny	10 500	4 518
ostatné nevýznamné položky	9 860	2 968
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 104 910 akcií s nominálnou hodnotou 33,19 EUR, z 32 465 akcií s nominálnou hodnotou 100 EUR, z 952 375 akcií s nominálnou hodnotou 1 EUR a z 10 akcií s nominálnou hodnotou 862 471 EUR plne upísaných a splatených.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 130 149
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	113 015
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	50 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	967 135
Iné	
Spolu	1 130 149

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:	34 689	11 097	0	0	45 787
odchodné	34 689	11 097			45 787
Krátkodobé rezervy, z toho:	56 813	112 818	-44 775	-6 429	118 427
mzdy na dovolenky vrátane sociálneho poistenia	47 375	106 197	-40 946	-6 429	106 197
audit	3 700	6 500	-3 700		6 500
vypustené emisie	92	121	-92		121
stráženie objektov	5 609				5 609
energie	37		-37		0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	20 824	15 482	-1 617	0	34 689
odchodné	20 824	15 482	-1 617		34 689
Krátkodobé rezervy, z toho:	50 214	51 204	-33 789	-10 816	56 813
mzdy na dovolenky vrátane sociálneho poistenia	34 316	47 375	-27 047	-7 269	47 375
audit	3 700	3 700	-3 700		3 700
vypustené emisie	38	92	-38		92
stráženie objektov	5 609				5 609
odmeny	2 704		-2 704		0
energie	3 847	37	-300	-3 547	37

Spoločnosť predpokladá, že krátkodobé rezervy budú použité v nasledujúcom účtovnom období.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	761 771	756 691
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	761 771	756 691
Krátkodobé záväzky spolu	2 980 212	1 239 890
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 976 769	1 238 509
Záväzky po lehote splatnosti	3 443	1 381

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 693 123 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:	3 652 595	3 491 289
odpočítateľné		
zdaniteľné	3 652 595	3 491 289
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	343 169	108 385
odpočítateľné	343 169	108 385
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpis		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	72 065	22 761
Uplatnená daňová pohľadávka	50 037	935
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	50 037	935
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	767 045	733 171
Zmena odloženého daňového záväzku	33 874	60 947
Zaučtovaná ako náklad	33 874	60 947
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odložený daňový záväzok vo výške 33 874,21 EUR do nákladov a odloženú daňovú pohľadávku vo výške 50 036,99 EUR z titulu tvorby nedaňových rezerv a neuhradených nákladov uvedených v daňovom priznaní ako položky dočasne zvyšujúce základ dane.

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOKH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	46 281	24 325
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	37 005	16 984
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	50 000	30 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	87 005	46 984
Čerpanie sociálneho fondu	-65 762	-25 029
Konečný zostatok sociálneho fondu	67 524	46 281

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+0,9%	1.10.2024	2 124 146	2 124 146	3 489 662
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+1,2%	1.10.2024	965 502	965 502	1 586 194
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent	EUR	1M EURIBOR+1,2%	31.12.2022			
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+0,9%	1.10.2022	1 365 516	1 365 516	1 365 516
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+1,2%	1.10.2022	620 692	620 692	620 692

14. 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:		1 533
bankové poplatky		1 533
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť ručí za bankové úvery nehnuteľným majetkom, hnuťným majetkom a pohľadávkami.

Informácia o prenájatom majetku

Druh prenájatého majetku	Platnosť nájomnej zmluvy	Výška nájmu
Kancelárske priestory	doba neurčitá	42 062,11 EUR/rok
III. Rozmrazovňa	1.4.2033	44 110,02 EUR/rok
Pozemok - II. Rozmrazovňa	1.4.2041	31 950,11 EUR/rok
Východná rampa	1.4.2033	62 291,15 EUR/rok
Obecná rampa	1.4.2033	68 250,90 EUR/rok
Pozemok	1.4.2041	19 678,80 EUR/rok
Pozemok	1.4.2041	9 691,00 EUR/rok
Pozemok	1.4.2033	13 880,00 EUR/rok
Pozemok	1.4.2033	17 699,05 EUR/rok
Pozemok	14.8.2040	44 045,74 EUR/rok
Pozemok	27.10.2042	64,24 EUR/rok
Pozemok	27.10.2042	51,85 EUR/rok
Pozemok	27.10.2042	75,40 EUR/rok
Súbor nehnuteľných a hnuťných vecí tvoriacich TKD Dobrá	31.1.2030	155 000,- EUR/rok do 5 000 TEU/rok; 200 000,- EUR/rok ak TEU > 5 000 <= 7 500; 250 000 EUR/rok ak TEU >= 7 500 <= 10 000; 350 000 EUR/rok ak TEU > 10 000
Železničné vozne	doba neurčitá	14,00 EUR/voz/deň
Pásové rýpadlá	do 31.12.2022	95,- EUR/deň
Hnuťný majetok v stavbe -STAVADLO (Stanovište dispečerov ŠR III)	doba neurčitá	1 099,46 EUR/rok
Colný sklad - Pribeník	od 1.5.2021 do 31.12.2022	19 404,00 EUR/rok

Informácia o poisťných zmluvách

Poistený majetok	Poistná suma v EUR	Platnosť poisťnej zmluvy
Poistenie majetku proti všetkým nebezpečenstvám	30 160 700	doba neurčitá
Strojné poistenie proti všetkým nebezpečenstvám	16 349 728	doba neurčitá
Zákonné poistenie osobných vozidiel	1 000 000/vozidlo; resp. 1 050 000/vozidlo	doba neurčitá
Havarijné poistenie osobných vozidiel	745 668	doba neurčitá
Poistenie lokomotív	8 159 862	doba neurčitá
Poistenie zodpovednosti za škodu pri prekládke a rozmrazovaní tovarov -prekladisko Čierna nad Tisou a Dobrá a pri výkone činnosti ako prevádzkovateľa dopravy na dráhach - celoštátnych, regionálnych a na vlečkách	2 000 000	31.12.2025
Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú členmi orgánov a ďalšími osobami vo vedení spoločnosti	1 000 000	doba neurčitá

Spoločnosť neeviduje majetok a záväzky na podsúvahových účtoch.

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	prekládka železnej rudy a iného tovaru		nájom hnuteľného majetku		ostatné služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	15 051 952	10 467 850	1 478 792	1 305 695	1 275 913	494 351
Poľsko			1 328 452	2 180 212	19 491	22 899
Maďarsko			378 000	238 367	4 255	1 256
Rakúsko						1 769
Spolu	15 051 952	10 467 850	3 185 243	3 724 274	1 299 659	520 274

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	148 749	523 777
tržby z predaja materiálu	9 610	7 876
tržby z predaja dlhodobého majetku	112 773	498 171
ostatné výnosy	26 366	17 730
Finančné výnosy, z toho:	13	10
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>13</i>	<i>10</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8	10

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	19 536 854	14 712 398
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	19 536 854	14 712 398

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 344 152	3 764 298
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	10 500	6 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 500	6 100
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 333 652	3 758 198
cestovné	30 413	27 708
opravy a udržiavanie lokomotív	174 801	1 146 320
výkon buldozéra a pásového rýpadla	1 097	68 614
dopravná obsluha	2 469 189	854 189
ostatné opravy	178 969	202 020
podnájom nehnuteľností	720 176	640 740
reklama a propagácia	27 510	192 756
servisné služby	99 090	135 914
ostatné náklady za služby	632 407	489 937
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	574 491	1 284 942
poistenie majetku	141 953	135 620
predaný materiál	9 218	7 005
zostatková cena predaného dlhodobého majetku	395 152	1 129 700
ostatné náklady	28 168	12 617
Finančné náklady, z toho:	104 692	121 900
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	623	30 236
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8	
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	104 069	91 664
nákladové úroky	73 924	78 706
ostatné náklady na finančnú činnosť	30 145	12 958

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 254 213	x	x	1 491 867	x	x
teoretická daň	x	263 385	21	x	313 292	21
Daňovo neuznané náklady	663 411	139 316	11,11	264 646	55 576	3,73
Výnosy nepodliehajúce dani	238 296	50 042	3,99	319 817	67 162	4,50
Vplyv nevykázanéj odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Zrážková daň zaplatená v zahraničí						
Spolu	1 679 328	352 659	28,12	1 436 696	301 706	20,22
Splatná daň z príjmov	x	352 659	28,12	x	301 706	20,22
Odložená daň z príjmov	x	-16 163	-1,29	x	60 012	4,02
Celková daň z príjmov	x	336 496	26,83	x	361 718	24,25

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

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	145 600	183 400				
	194 600	157 732			4 500	

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie			
	náklady	výnosy	záväzky	pohľadávky
BUDAMAR LOGISTICS, a.s.	336 473	875 281	90 120	169 543
CENTRAL RAILWAYS a.s.		280 233		56 213
Inter Cargo, SP. Z. o.o.	18 713	1 421 083	100	110 930
LOKORAIL, a.s.	2 353 535	1 195 073	269 026	124 723
Slovenská plavba a prístavy a.s.				
ŽOS Vrútky a.s.	8 530		10 237	
ŽOS-EKO, s.r.o.				
Ostravská dopravní společnost - Cargo, a.s.				
Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s.	828 249	15 463 725	333 876	2 369 291

Spriaznená osoba	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	náklady	výnosy	záväzky	pohľadávky
BUDAMAR LOGISTICS, a.s.	365 470	598 275	62 429	181 756
CENTRAL RAILWAYS a.s.		236 303		20 736
Inter Cargo, SP. Z. o.o.	26 775	2 198 958	1 066	122 000
LOKORAIL, a.s.	11 195	850 566	-2 699	59 752
Slovenská plavba a prístavy a.s.				
ŽOS Vrútky a.s.				
ŽOS-EKO, s.r.o.				
Ostravská dopravní společnost - Cargo, a.s.		40 000		40 000
Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s.	1 342 494	10 886 006	191 476	2 703 819

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	16 305 548				16 305 548
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 účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 807 560	113 015			1 920 575
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	15 173 747				15 173 747
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 130 149	917 717	-1 130 149		917 717
Vyplatené dividendy		967 135	-967 135		0
Ostatné položky vlastného imania					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	16 305 548				16 305 548
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 účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 617 458	190 102			1 807 560
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	15 492 827	1 680 920	-2 000 000		15 173 747
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 901 022	1 130 149	-1 901 022		1 130 149
Vyplatené dividendy		2 000 000	-2 000 000		0
Ostatné položky vlastného imania					0

O rozdelení výsledku hospodárenia za rok 2022 vo výške 917 717 EUR rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- doplnenie zákonného rezervného fondu
- prídelenie do sociálneho fondu
- prevod zvyšnej časti zisku do fondu rozvoja

19. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2022 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2022
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 254 213	1 491 867
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	4 167 887	4 431 850
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 855 169	3 733 732
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 (+/-)	11 098	13 865
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-7 981	4 018
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	73 924	78 706
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
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 (+/-)	282 379	631 529
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 (+/-)	-46 702	-30 000
	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	1 830 260	-597 803
A.2.			
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	169 377	-941 116
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 823 179	323 069
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-162 296	20 244
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.)	7 252 360	5 325 914
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-73 924	-78 706
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.)	7 178 436	5 247 208
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-352 659	-345 964
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.)	6 825 777	4 901 244
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-18 370	-48 005
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-3 742 529	-3 064 698
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 (+)	112 773	498 171
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 huteľného 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.)	-3 648 126	-2 614 532

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.)		
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 (+)		
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	-1 986 208	-1 986 208
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 (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-1 986 208	-1 986 208
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 hneuteľného 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 (-)	-967 135	-2 000 000
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	-2 953 343	-3 986 208
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	224 308	-1 699 496
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	2 236 071	3 935 567
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 460 379	2 236 071
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 (+/-)	2 460 379	2 236 071