

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2023

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

METRANS /Danubia/, a.s.
Povodská cesta 18
929 01 Dunajská Streda

Spoločnosť METRANS /Danubia/, a.s. (ďalej len „**Spoločnosť**“) bola založená 20. februára 1998 a do Obchodného registra bola zapísaná 16. apríla 1998 (Obchodný register Okresného súdu Okresný Súd Trnava, oddiel:Sa, vložka č.10168/T).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Vedľajšia a pomocná činnosť v doprave, sprostredkovanie dopravy,
2. Prekladišťa nákladov, skladovanie,
3. Sprostredkovanie obchodu a služieb,
4. Manipulácia s kontajnermi pomocou kontajnerových prekladačov
5. Prevádzkovanie dopravy na celoštátnej dráhe

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 13. apríla.2023 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „**Zákon o účtovníctve**“) za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti METRANS, a.s., Podleská 926, Praha 10, Česká republika, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Hamburger Hafen und Logistik AG. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Hamburger Hafen und Logistik AG, Bei St. Annen 1, D-20457 Hamburg. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, ktorá je na základe § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože je spolu s dcérskymi spoločnosťami zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti na vyššom stupni v skupine v rámci Európskej únie.

Túto konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť Hamburger Hafen und Logistik AG so sídlom v Bei St. Annen 1, D-20457 Hamburg za skupinu s názvom HHLA. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedené nižšie:

METRANS Adria d.o.o, Ankaranska cesta 007 B, SI - 6000 Koper
METRANS Danubia Kft., Salak utca 1-39, HU - 1211 Budapest
METRANS Konténer Kft., Salak utca 1-39, HU - 1211 Budapest
UniverTrans Kft., Salak utca 1-39, HU - 1211 Budapest
TIP Žilina s.r.o., Povodská cesta 18, 929 01 Dunajská Streda
METRANS RIJEKA d.o.o., Ciottina 9, Rijeka

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	631	574
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	601	587
počet vedúcich zamestnancov	39	37

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 13. apríla 2023 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok ukončený 31. decembra 2023.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Konatelia /Predstavenstvo:		
predseda predstavenstva	Ing. Peter Kiss	Ing. Peter Kiss
člen predstavenstva	Ing. Matej Franc	Ing. Matej Franc
člen predstavenstva	Ing. Peter Siroťák	Ing. Peter Siroťák
Dozorná rada:		
predseda	Ing. Pavel Pokorný	Ing. Pavel Pokorný
člen	Elena Rajdlová	Elena Rajdlová
člen	Ing. Petr Bartušek	Ing. Petr Bartušek

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31.decembru 2023 a k 31. decembru 2022:

Akcionár	absolútne	Výška podielu na základnom imaní v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
METRANS, a.s.	3 057 720	100%	100%	100	0
Spolu	3 057 720	100%	100%	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so Zákom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,50 %
Stroje, prístroje a zariadenia - PC, kancelárske	4	lineárna	25,00 %
Stroje, prístroje a zariadenia - kanc. nábytok, inventár	6	lineárna	16,66 %
Stroje, prístroje a zariadenia - kontajner	12	lineárna	8,33 %
Dopravné prostriedky - osobné a nákladné vozidlá	4	lineárna	25,00 %
Dopravné prostriedky - prekladače a žeriavy	6-12	lineárna	16,66 % - 8,33%
Iný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100,00 %

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú takto:

Cenné papiere a podiely, ktoré tvoria podiel na základnom imaní inej spoločnosti a sú cennými papiermi a podielmi v dcérskej spoločnosti alebo v spoločnosti s podstatným vplyvom, sa oceňujú obstarávacou cenou zníženou o opravnú položku, v prípade ak predpokladané budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie pod jeho účtovnú hodnotu.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

i) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť tvorí rezervy na nevyčerpané dovolenky, bonusy a ostatné rezervy.

j) Závazky

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmu sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie než jej daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) Lízing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný lízing. Finančný lízing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60 % doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný lízing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny lízing. Prenájom majetku formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania lízingovej zmluvy.

o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja tovaru sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva tovaru, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť tovar na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia tovaru do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb (kombinovaná preprava, skladovanie a prekládka kontajnerov), tovaru, vyradeného majetku a materiálu.

q) Oprava chýb minulých období

V roku 2023 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2023	0	386 308	0	0	0	0	0	386 308
Prírastky	0	53 700	0	0	0	0	0	53 700
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	440 008	0	0	0	0	0	440 008
Oprávky								
Stav k 1.1.2023	0	386 308	0	0	0	0	0	386 308
Prírastky	0	2 237	0	0	0	0	0	2 237
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	388 545	0	0	0	0	0	388 545
Opravné položky								
Stav k 1.1.2023	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2023	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	51 463	0	0	0	0	0	51 463

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2022	0	386 308	0	0	0	0	0	386 308
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	386 308	0	0	0	0	0	386 308
Oprávky								
Stav k 1.1.2022	0	360 456	0	0	0	0	0	360 456
Prírastky	0	25 852	0	0	0	0	0	25 852
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	386 308	0	0	0	0	0	386 308
Opravné položky								
Stav k 1.1.2022	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2022	0	25 852	0	0	0	0	0	25 852
Stav k 31.12.2022	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie o záložnom práve, príp. obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2023	Hodnota k 31.12.2022
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2023	4 787 449	45 296 111	43 183 817	0	0	11 667	680 661	0	93 959 705
Prírastky	0	0	0	0	0	0	6 099 108	0	6 099 108
Úbytky	325 760	0	732 444	0	0	0	0	0	1 058 204
Presuny	776 210	103 658	653 211	0	0	0	- 1 533 077	0	0
Stav k 31.12.2023	5 237 899	45 399 769	43 104 584	0	0	11 667	5 246 692	0	99 000 611
Oprávky									
Stav k 1.1.2023	0	21 380 148	30 984 920	0	0	0	0	0	52 365 068
Prírastky	0	1 434 078	3 126 122	0	0	0	0	0	4 560 200
Úbytky	0	0	732 444	0	0	0	0	0	732 444
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	22 814 226	33 378 598	0	0	0	0	0	56 192 824
Opravné položky									
Stav k 1.1.2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2023	4 787 449	23 915 963	12 198 897	0	0	11 667	680 661	0	41 594 637
Stav k 31.12.2023	5 237 899	22 585 543	9 725 986	0	0	11 667	5 246 692	0	42 807 787

Majetok spoločnosti METRANS /Danubia/, a.s. je poistený celý s limitom 60 000 000 EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2022	4 787 449	45 169 298	39 585 726	0	0	11 667	2 417 450	0	91 971 590
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 264 452	0	2 264 452
Úbytky	0	0	276 336	0	0	0	0	0	276 336
Presuny	0	126 813	3 874 427	0	0	0	-4 001 241	0	0
Stav k 31.12.2022	4 787 449	45 296 111	43 183 817	0	0	11 667	680 661	0	93 959 705
Oprávky									
Stav k 1.1.2022	0	19 967 733	27 840 400	0	0	0	0	0	47 808 133
Prírastky	0	1 412 415	3 322 157	0	0	0	0	0	4 734 572
Úbytky	0	0	177 637	0	0	0	0	0	177 637
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	21 380 148	30 984 920	0	0	0	0	0	52 365 068
Opravné položky									
Stav k 1.1.2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2022	4 787 449	25 201 565	11 745 326	0	0	11 667	2 417 450	0	44 163 457
Stav k 31.12.2022	4 787 449	23 915 963	12 198 897	0	0	11 667	680 661	0	41 594 637

Informácie o záložnom práve, príp. obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2023	Hodnota k 31.12.2022
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podieľ v prepojených ÚJ	Podielové CP a podieľ s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2022	13 468 660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 13 468 660
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	13 468 660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 13 468 660
Opravné položky												
Stav k 1.1.2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2022	13 468 660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 13 468 660
Stav k 31.12.2022	13 468 660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 13 468 660

Informácie o záložnom práve, príp. obmedzenom práve disponovať s dlhodobým finančným majetkom:

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota k 31.12.2023	Hodnota k 31.12.2022
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

Spoločnosť má určitý dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2023, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Výška príspevkov do kapitálových fondov z príspevkov	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv						
METRANS ADRIA d.o.o.	100%	0%	1 529 937	371 297	0	104 818
METRANS Danubia Kft.	100%	0%	9 155 674	4 866 523	0	306 420
METRANS RIJEKA d.o.o.	100%	0%	22 622	4 001	0	2 874
METRANS Konténer Kft.	100%	0%	17 874 785	1 770 620		11 566 391
UniverTrans Kft.	100%	0%	5 627 471	923 872	0	1 483 157
TIP Žilina, s.r.o.	100%	0%	-10 784 143	-2 040 109	0	5 000
Spolu	x	x	x	x	x	13 468 660

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Výška príspevkov do kapitálových fondov z príspevkov	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv						
METRANS ADRIA d.o.o.	100%	0%	1 138 927	554 653	0	104 818
METRANS Danubia Kft.	100%	0%	4 176 622	459 556	0	306 420
METRANS RIJEKA d.o.o.	100%	0%	18 616	3 901	0	2 874
METRANS Konténer Kft.	100%	0%	19 136 040	3 385 849		11 566 391
UniverTrans Kft.	100%	0%	4 199 423	832 788	0	1 483 157
TIP Žilina, s.r.o.	100%	0%	-11 085 864	-2 325 653	0	5 000
Spolu	x	x	x	x	x	13 468 660

4. Zásoby

Vývoj opravnej položky (OP) k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2023	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav k 31.12.2023
			z dôvodu zániku opodstatnenosti	z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
Materiál	284 530	0	3 982	0	280 548
Zásoby spolu	284 530	0	3 982	0	280 548

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2022
Materiál	269 960	14 570	0	0	284 530
Zásoby spolu	269 960	14 570	0	0	284 530

Informácie o záložnom práve, príp. obmedzenom práve disponovať so zásobami:

Zásoby	Hodnota k 31.12.2023	Hodnota k 31.12.2022
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

POHĽADÁVKY	Stav k 1.1.2023	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2023
Dlhodobé pohľadávky					
z obchodného styku, z toho:	0	2 100 000	0	0	2 100 000
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	2 100 000	0	0	2 100 000
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	2 100 000	0	0	2 100 000
Krátkodobé pohľadávky					
z obchodného styku, z toho:	43 040	38 948	0	0	81 988
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	43 040	38 948	0	0	81 988
Krátkodobé pohľadávky spolu	43 040	38 948	0	0	81 988

Spoločnosť rozhodla tvoriť opravnú položku k poskytnutým pôžičkám voči TIP Žilina s.r.o. v hodnote 2 100 000 EUR, predovšetkým z dôvodu opatrnosti a potencionálneho rizika neschopnosti splatenia pohľadávky v plnej výške. Manažment Spoločnosti je však naďalej presvedčený, že dcérska spoločnosť TIP Žilina bude schopná v budúcnosti splácať svoje záväzky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	56 069	33 969	22 874	24 124	43 040
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	56 069	33 969	22 874	24 124	43 040
Krátkodobé pohľadávky spolu	56 069	33 969	22 874	24 124	43 040

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2023 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	19 958 785	13 790 079	33 748 864
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 196 631	5 813 481	7 010 112
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	18 762 154	7 976 598	26 738 752
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	10 594 217	0	10 594 217
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 812 382	0	1 812 382
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	4 463 092	0	4 463 092
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	4 318 743	0	4 318 743
Krátkodobé pohľadávky spolu	30 553 002	13 790 079	44 343 081

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	21 391 254	6 729 042	28 120 295
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 685 617	268 512	1 954 130
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	19 705 636	6 460 530	26 166 165
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	20 044 070	0	20 049 220
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	16 507 504	0	16 507 504
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 150 280	0	1 150 280
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	2 391 436	0	2 391 436
Krátkodobé pohľadávky spolu	41 440 473	6 729 042	48 169 515

Spoločnosť neeviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

6. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				31.12.202 k 3	31.12.202 k 2	31.12.202 k 3	31.12.202 k 2
Dlhodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	37 147 160	36 248 040
Metrans		1-mesačný euribor + 1.50%		24 997	26 098	24 997	26 098
Kontener Kft	EUR	p.a.	31.7.2028	160	040	160	040
		1-mesačný euribor + 1.50%	31.12.202	12 150	10 150	12 150	10 150
TIP Zilina	EUR	p.a.	7	000	000	000	000
Krátkodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	1 655 880	16 473 499
METRANS			31.12.202				
Krems GmbH	EUR	1.60% p.a.	4	400 000	400 000	400 000	400 000
Metrans		1-mesačný euribor + 1.50%	31.12.202				
Kontener Kft	EUR	p.a.	4	1 100 880	1 100 880	1 100 880	1 100 880
METRANS, a.s. Praha, poskytnutý cash pooling		1-mesačný euribor + 0,75%	31.12.202		14 972		14 972
ADRIA RAIL d.o.o.	EUR	p.a.	4	0	619	0	619
	EUR	6M euribor + 1,00% p.a.	30.06.202	4	155 000	155 000	0
Spolu	x	x	x	x	x	38 803 040	52 721 539

Spoločnosť vykazuje na riadku 59 súvahy okrem poskytnutých pôžičiek prepojeným účtovným jednotkám aj nezaplatené úroky z týchto pôžičiek vo výške 156 502 EUR.

7. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v Poznámkach v časti IV bod A.7 .

8. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

9. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	26 530	29 817
ostatné	26 530	29 817
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	242 349	220 511
nájomné	18 293	27 159
poistné	192 574	167 792
ostatné	31 482	25 560
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	268 879	250 328

PASÍVA

10. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v Poznámkach v časti IX.

11. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu bežného i predchádzajúceho účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2023	2022
Začiatkový stav sociálneho fondu	132 953	91 756
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	302 205	41 197
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	302 205	41 197
Čerpanie sociálneho fondu	319 616	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	115 542	132 953

12. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2023:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	115 542	0	115 542
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	115 542	0	115 542
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	115 542	0	115 542
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	13 795 844	1 137 641	14 933 485
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	7 119 945	368 610	7 488 555
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	6 675 899	769 031	7 444 930
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 582 773	0	2 582 773
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	92 550	0	92 550
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	1 176 786	0	1 176 786
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	641 394	0	641 394
Daňové záväzky a dotácie	0	0	205 980	0	205 980
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	466 063	0	466 063
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	16 378 617	1 137 641	17 516 258

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu závazky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé závazky, z toho:	0	0	132 953	0	132 953
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	132 953	0	132 953
Dlhodobé závazky spolu	0	0	132 953	0	132 953
Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	7 882 596	360 258	8 242 855
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4 403 408	0	4 403 408
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	3 479 188	360 258	3 839 446
Ostatné krátkodobé závazky, z toho:	0	0	2 949 321	0	2 949 321
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	1 086 630	0	1 086 630
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	560 932	0	560 932
Daňové závazky a dotácie	0	0	1 265 638	0	1 265 638
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné závazky	0	0	36 121	0	36 121
Krátkodobé závazky spolu	0	0	10 831 917	360 258	11 192 175

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Závazky	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

13. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2023 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2023	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2023
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 510 345	785 232	2 510 345	0	785 232
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	414 323	785 232	414 323	0	785 232
nevyčerpané dovolenky	414 323	785 232	414 323	0	785 232
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	2 096 022	0	2 096 022	0	0
ročná odmena	500 000	0	500 000	0	0
Ostatné	1 596 022	0	1 596 022	0	0
Rezervy spolu	2 510 345	785 232	2 510 345	0	785 232

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2022
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	785 458	2 510 345	785 458	0	2 510 345
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>385 458</i>	<i>414 323</i>	<i>385 458</i>	<i>0</i>	<i>414 323</i>
<i>nevyčerpané dovolenky</i>	<i>385 458</i>	<i>414 323</i>	<i>385 458</i>	<i>0</i>	<i>414 323</i>
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>400 000</i>	<i>2 096 022</i>	<i>400 000</i>	<i>0</i>	<i>2 096 022</i>
<i>ročná odmena</i>	<i>400 000</i>	<i>500 000</i>	<i>400 000</i>	<i>0</i>	<i>500 000</i>
<i>Ostatné</i>	<i>0</i>	<i>1 596 022</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 596 022</i>
Rezervy spolu	785 458	2 510 345	785 458	0	2 510 345

Spoločnosť tvorí rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne, ročné odmeny. Predpokladané použitie týchto rezerv je nasledujúci rok.

Ostatné rezervy v roku 2023 tvorí najmä rezerva na opravy a prenájom lokomotív a rezerva na kompenzáciu strát vyplývajúca so spolupráce s obchodným partnerom v Turecku.

14. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2023	k 31.12.2022	k 31.12.2023	k 31.12.2022
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						1 575 170	3 663 244
Dlhodobá časť bank. úveru 1	EUR	1-mesačný euribor + 1.30% p.a. 30.8.2024		0	192 434	0	192 434
Dlhodobá časť bank. úveru 2	EUR	1-mesačný euribor + 1.30% p.a. 25.3.2025		198 730	993 490	198 730	993 490
Dlhodobá časť bank. úveru 3	EUR	1-mesačný euribor + 1.30% p.a. 25.3.2026		1 376 440	2 477 320	1 376 440	2 477 320
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						2 088 074	2 184 420
Krátkodobá časť bank. úveru 1	EUR	1-mesačný euribor + 1.30% p.a. 30.8.2024		192 434	288 780	192 434	288 780
Krátkodobá časť bank. úveru 2	EUR	1-mesačný euribor + 1.30% p.a. 25.3.2025		794 760	794 760	794 760	794 760
Krátkodobá časť bank. úveru 3	EUR	1-mesačný euribor + 1.30% p.a. 25.3.2026		1 100 880	1 100 880	1 100 880	1 100 880
Spolu						3 663 244	5 847 664

Spoločnosť má zmluvné úverové zdroje v banke Československá obchodná banka, a.s vo forme účelových úverov.

Za záväzky Spoločnosti súvisiace s čerpaním hore uvedených bankových úverov v banke Československá obchodná banka, a.s. ručí materská spoločnosť METRANS, a.s. na základe vyhlásenia ručiteľa.

V súvislosti s poskytnutými účelovými úvermi je Spoločnosť povinná plniť finančné ukazovatele, ktoré sú kalkulované z koncoročných konsolidovaných výsledkov spoločností z regionu strednej a východnej Európy, menovite za Spoločnosť a firmy METRANS, a.s., METRANS Rail s.r.o., METRANS DYKO Rail Repair Shop s.r.o. a iné nefinančné podmienky stanovené v zmluvách uzatvorených s bankou Československá obchodná banka, a.s. Okrem iného je Spoločnosť povinná predkladať veriteľovi konsolidované finančné výkazy HHLA group pre strednú a východnú Európu za spoločnosti uvedené vyššie do 60 dní nasledujúceho kalendárneho roka a správu audítora vrátane auditovanej účtovnej závierky do 180 dní nasledujúceho kalendárneho roka.

Banka je oprávnená urobiť jedno alebo viaceré z opatrení v zmysle uzatvorených úverových zmlúv (ako napr. obmedziť alebo zastaviť čerpanie úveru, vyhlásiť, že úver alebo časť úveru sa stáva splatným ku dňu uvedenom vo vyhlásení, prípadne vykonať blokáciu účtov vedených Spoločnosťou v banke) v prípade, že Spoločnosť je v kríze v zmysle § 67a Obchodného zákonníka okrem iného. V spoločnosti sa k 31.decembru 2023 splňajú podmienky súvisiace s čerpaním horeuvedených bankových úverov.

15. Prijaté pôžičky

Spoločnosť nevykazuje žiadne prijaté pôžičky

16. Časové rozlíšenie

Spoločnosť nevykazuje položky časového rozlíšenia na strane pasív.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2023	2022
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	238 849 738	222 695 994
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	238 543 773	222 288 018
Tržby za tovar	305 965	407 976
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 639 235	781 808
Čistý obrat celkom	242 488 973	223 477 802

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Služby		Tovar		Spolu	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Slovensko-tuzemské	13 419 815	17 371 991	287 502	203 756	13 707 317	17 575 747
Zahraničné	225 123 958	204 916 027	18 463	204 220	225 142 421	205 120 247
Spolu	238 543 773	222 288 018	305 965	407 976	238 849 738	222 695 994

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie vo výške 593 213 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 593 213 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022	Stav k 1.1.2022	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
				2023	2022
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 446 838	1 853 625	1 082 821	593 213	770 804
Spolu	2 446 838	1 853 625	1 082 821	593 213	770 804
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				593 213	770 804

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2023	2022
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 786 931	312 292
Predaj materiálu	171 690	112 448
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 239 942	158 384
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	375 299	41 460
Finančné výnosy, z toho:	1 853 718	1 472 922
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	1 414	3 406
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 414	3 406
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	1 852 304	1 469 516
výnosové úroky	1 852 217	469 516
ostatné výnosy	87	0
výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	1 000 000

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti (okrem osobných nákladov) je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2023	2022
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	193 459 645	164 405 243
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>34 082</i>	<i>27 232</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	34 082	18 832
súvisiace audítorské služby	0	8 400
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>193 425 563</i>	<i>164 374 953</i>
Doprava	145 935 678	122 927 406
Ekologická zodpovednosť	0	246 153
Služby ostatné – os. vozidlá	0	29 110
Nájomné	24 178 731	18 883 447
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	761 699	624 274
Náklady na inzerciu, reklamu	89 144	77 684
Náklady na IT	780 088	112 722
Náklady na telekomunikačné služby	208 631	221 040
Oprava a údržba	2 459 996	3 378 348
Cestovné	534 564	427 047
Náklady na reprezentáciu	581 072	400 676
Upratovacie služby	161 635	137 332
Strážna služba	607 266	493 321
Poštové služby a kolky	15 627	11 956
Stočné	28 711	14 340
Colné služby a poplatky	182 910	118 685
Čistiace práce	128 027	151 946
Inžinierske práce	0	1 070
Ostatné služby	1 978 198	2 468 813
Služby - osobné vozidlá	20 442	0
Nedaňové služby	25 109	10 581
Terminálové operácie	13 352 814	11 949 011
Ostatné	1 395 221	1 689 992
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 174 670	867 414
Manká a škody	2 443	0
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	333 066	126 813
Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	47 347	11 095
Zmluvné pokuty a penále a úroky z omeškania	0	17
Ostatné pokuty a penále a úroky z omeškania	990	6 162
Ostatné	790 824	723 327
Finančné náklady, z toho:	437 106	361 416
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>3 549</i>	<i>5 668</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 549	5 668
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>433 557</i>	<i>355 748</i>
nákladové úroky	213 452	109 228
ostatné	220 105	246 520

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2023	2022
Osobné náklady, z toho:	21 641 195	19 582 175
Mzdové náklady	15 386 665	13 955 062
Zákonné sociálne zabezpečenie	5 266 157	4 662 408
Zákonné sociálne náklady	942 072	921 137
Ostatné sociálne náklady	46 301	43 568

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2023
Dlhodobý majetok	-1 649 762	0	-30 919	-1 680 681
Zásoby	284 530	0	-3 982	280 548
Pohľadávky	36 331	0	2 131 424	2 167 755
Rezervy	500 000	0	-184 000	316 000
Ostatné	2 128 184	0	1 131 489	3 259 673
Celkom	1 299 283	0	3 044 012	2 243 295
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	272 849	0	639 243	912 092
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	272 849		639 243	912 092
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	272 849		639 243	912 092
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2023			2022		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	13 738 321			28 479 096		
teoretická daň		2 885 047	21%		5 980 610	21%
Daňovo neuznané náklady	-387 887	-81 456		2 490 949	523 099	
Výnosy nepodliehajúce dani		0		-1 000 000	-210 000	
Spolu		2 803 591	20%		6 293 709	22%
Splatná daň z príjmov		3 442 834	25%		6 362 083	22%
Odložená daň z príjmov		-639 243	0%		-68 374	0%
Celková daň z príjmov		2 803 591	25%		6 293 709	22%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Prenajatý majetok

Spoločnosť má v nájme od tretej osoby nebytové priestory o výmere 244 m², ktoré sa nachádzajú v administratívnej budove v areáli prekladiska Haniská.

Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú od 1. apríla 2017. Výška nájomného predstavuje ročný náklad vo výške 14 640 EUR.

Spoločnosť má časť administratívnych priestorov (296 m²) v nájme, pričom ročné nájomné predstavuje náklad vo výške 17 760 EUR. Tieto priestory sa tiež nachádzajú v areáli prekladiska Haniská.

Spoločnosť má v nájme od tretej osoby aj lokomotívy. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Ročná výška nájomného predstavuje náklad vo výške 197 100 EUR.

2. Podmienené záväzky

Druh podmieneného záväzku	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	3 661 787	4 823 574
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Československá obchodná banka poskytla v mene klienta záruku v prospech Colného úradu vo výške 3 661 787 EUR (31. decembru 2022 4 823 574 EUR).

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad

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

Od 1. januára 2024 začala fungovať partnerská spoločnosť METRANS Rail Slovakia s.r.o., ktorá bude vykonávať železničnú prepravu pre METRANS /Danubia/ a.s. Okrem uvedeného, po 31.decembri 2023, do dňa zostavenie účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2023.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými stranami

Transakcie so spriaznenými stranami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2023	2022
pohľadávka	CTT	120	120
predaj služieb	CTT	0	0
pohľadávka	HHLA CT Bukai	1 180	451
predaj služieb	HHLA CT Bukai	1 180	0
pohľadávka	CTD	2 590	0
predaj služieb	CTD	102 554	0
pohľadávka	METRANS (Danubia) Krems GmbH	437 622	442 294
záväzok	METRANS (Danubia) Krems GmbH	383 684	197 825
predaj služieb	METRANS (Danubia) Krems GmbH	168 471	175 792
nákup služieb	METRANS (Danubia) Krems GmbH	2 603 283	2 356 087
úroky z úveru - kreditné	METRANS (Danubia) Krems GmbH	15 011	1 979
pohľadávka	METRANS Adria d.o.o	70 000	8 296
záväzok	METRANS Adria d.o.o	339 032	201 912
predaj služieb	METRANS Adria d.o.o	90 228	29 291
nákup služieb	METRANS Adria d.o.o	2 788 463	2 428 230
pohľadávka	METRANS Danubia Kft	449 297	54 014
záväzok	METRANS Danubia Kft	805 620	437 592
predaj služieb	METRANS Danubia Kft	3 712 534	328 840
nákup služieb	METRANS Danubia Kft	19 216 070	11 844 486
pohľadávka	METRANS Dyko Rail Repair Shop	9 433	13 160
záväzok	METRANS Dyko Rail Repair Shop	20 691	1 080
predaj služieb	METRANS Dyko Rail Repair Shop	34 585	29 366
nákup služieb	METRANS Dyko Rail Repair Shop	336 197	256 669
pohľadávka	METRANS Istanbul	6 091 628	1 232 849
záväzok	METRANS Istanbul	1 068 104	410 182

predaj služieb	METRANS Istanbul		1 043 755
nákup služieb	METRANS Istanbul		565 942
pohľadávka	METRANS Konténer Kft	26 245 559	27 379 302
záväzok	METRANS Konténer Kft	1 047 401	967 901
predaj služieb	METRANS Konténer Kft	121 109	431 078
nákup služieb	METRANS Konténer Kft	12 722 929	11 505 256
úroky z úveru - kreditné	METRANS Konténer Kft	1 135 081	293 431
pohľadávka	METRANS Polonia	12 377	36 953
záväzok	METRANS Polonia	0	0
predaj služieb	METRANS Polonia	183 063	157 694
nákup služieb	METRANS Polonia	5 784	26 196
pohľadávka	METRANS Rail (Deutschland) GmbH	7 546	4 000
záväzok	METRANS Rail (Deutschland) GmbH	482 128	383 141
predaj služieb	METRANS Rail (Deutschland) GmbH	11 448	2 653
nákup služieb	METRANS Rail (Deutschland) GmbH	9 821 286	7 860 508
pohľadávka	METRANS Rail s.r.o.	3 692	3 603
záväzok	METRANS Rail s.r.o.	431 352	179 502
predaj služieb	METRANS Rail s.r.o.	27 955	38 104
nákup služieb	METRANS Rail s.r.o.	9 085 889	7 184 533
pohľadávka	METRANS Railprofi Austria GmbH	2 121	1 618 370
záväzok	METRANS Railprofi Austria GmbH	420 850	455 879
predaj služieb	METRANS Railprofi Austria GmbH	9 361	19 179
nákup služieb	METRANS Railprofi Austria GmbH	5 253 097	3 692 856
záväzok	METRANS Rijeka	500	500
nákup služieb	METRANS Rijeka	6 000	6 000
pohľadávka	METRANS, a.s. Praha	10 443	15 233 090
záväzok	METRANS, a.s. Praha	4 081 096	1 365 682
predaj služieb	METRANS, a.s. Praha	13 577 098	14 989 568
nákup služieb	METRANS, a.s. Praha	47 245 421	37 699 685
úroky z úveru - kreditné	METRANS, a.s. Praha	270 005	122 586
pohľadávka	TIP Zilina, s.r.o.	12 202 816	10 164 885
záväzok	TIP Zilina, s.r.o.	68 595	51 992
predaj služieb	TIP Zilina, s.r.o.	84 201	100 815
nákup služieb	TIP Zilina, s.r.o.	1 216 261	1 235 059
úroky z úveru - kreditné	TIP Zilina, s.r.o.	431 777	51 520
pohľadávka	UniverTrans Kft	25 161	146 243
záväzok	UniverTrans Kft	101 842	45 072
predaj služieb	UniverTrans Kft	181 250	204 784
nákup služieb	UniverTrans Kft	1 961 148	1 748 252
pohľadávka	METRANS Zalaegerszeg Kft.	80	171
predaj služieb	METRANS Zalaegerszeg Kft.	363	1 115
pohľadávka	CL EUROPORT Sp. z o.o.	3 863	1 964
predaj služieb	CL EUROPORT Sp. z o.o.	5 532	3 099
pohľadávka	METRANS Rail Slovakia s.r.o.	333	0
predaj služieb	METRANS Rail Slovakia s.r.o.	3	0
pohľadávka	ADRIA RAIL d.o.o.	209 834	0
záväzky	ADRIA RAIL d.o.o.	5 461	0
nákup služieb	ADRIA RAIL d.o.o.	27 242	
predaj služieb	ADRIA RAIL d.o.o.	427	0
pohľadávka	CERP Sol., a.s.	2 039	0
pohľadávka	ADRIA RAIL Indi	48 912	0
záväzok	ADRIA RAIL Indi	9 030	0

Pohľadávky uvedené v tabuľke vyššie zahŕňajú pohľadávky z obchodného styku ako aj z poskytnutej pôžičky. Pohľadávka voči METRANS Railprofi Austria GmbH zahŕňa aj iné pohľadávky vo výške 2 276 332 EUR vykázané na riadku 65 súvahy, ktoré sa týkajú podpory železničnej prepravy.

Záväzky uvedené v tabuľke vyššie zahŕňajú záväzky z obchodného styku a záväzok z prijatých pôžičiek, prípadne z cash-poolingu.

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu či iného orgánu Spoločnosti

Spoločnosť neposkytuje príjmy a výhody členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu za výkon ich funkcie.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2023
Základné imanie	3 057 720	0	0	0	3 057 720
Emisné ážio	11 140	0	0	0	11 140
Ostatné kapitálové fondy	17 823 264	0	0	0	17 823 264
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	2 269 989	0	0	0	2 269 989
Nerozdelený zisk minulých rokov	79 007 242	0	16 000 000	22 185 386	85 192 628
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	22 185 386	10 934 730	0	-22 185 386	10 934 730
Vlastné imanie spolu	124 354 742	10 493 730	16 000 000		0 119 289 471

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
Základné imanie	3 057 720	0	0	0	3 057 720
Emisné ážio	11 140	0	0	0	11 140
Ostatné kapitálové fondy	17 823 264	0	0	0	17 823 264
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	2 269 989	0	0	0	2 269 989
Nerozdelený zisk minulých rokov	74 813 411	0	0	4 193 831	79 007 242
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	20 193 831	22 185 386	16 000 000	-4 193 831	22 185 386
Vlastné imanie spolu	118 169 355	22 185 386	16 000 000		0 124 354 741

Základné imanie Spoločnosti tvorí 921 kmeňových akcií uvedených na meno plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 3 320 EUR.

2. Prehľad ziskov a strát, ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania

Účtovný zisk za rok 2022 vo výške 22 185 386 EUR bol rozdelený nasledovne:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 6 185 386 EUR
- rozdelenie podielu na zisku spoločníkom vo výške 16 000 000 EUR

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2023

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2023 nasledovne:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Názov položky	2023	2022
Výsledok hospodárenia pred zdanením	13 738 321	28 479 095
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	4 552 689	4 732 310
Odpis zásob	2 443	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	2 138 948	-13 029
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-3 982	14 570
Zmena stavu rezerv	-1 725 113	1 724 887
Úrokové náklady (netto)	-1 638 765	-360 288
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-906 876	-31 571
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	-1 000 000
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	16 157 665	33 545 974
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-7 973 139	-5 058 077
Úbytok (prírastok) zásob	-512 193	-1 049 507
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	7 279 403	1 318 693
Prevádzkové peňažné toky	14 951 736	28 757 085
Názov položky	2023	2 022
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	14 951 736	28 757 085
Zaplatené úroky	-213 452	-109 228
Prijaté úroky	1 852 217	469 516
Zaplatená daň z príjmov	-7 422 214	-6 709 397
Vyplatené dividendy	-16 000 000	-16 000 000
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-6 831 714	6 407 976
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-6 150 368	-2 264 451
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 239 942	158 384
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	13 796 002	-3 110 825
Prijaté dividendy	0	1 000 000
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	8 885 576	-4 216 892
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-2 184 420	-2 184 420
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	92 550	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-2 091 870	-2 184 420
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-38 008	6 663
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	61 839	55 175
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	23 831	61 839