

VÝROČNÁ SPRÁVA 2023

PREKLÁDKA A ROZMRAZOVANIE
SYPKÝCH SUBSTRÁTOV



TERMINÁL KOMBINOVANEJ DOPRAVY
DOBRÁ



PREKLÁDKA KUSOVÝCH TOVAROV



give peace a chance

NÁKLADNÁ ŽELEZNIČNÁ DOPRAVA



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 31.12.2023	9
VI.	Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok končiaci 31.12.2023	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.....	12
XI.	Správa dozornej rady o preskúmaní účtovníctva a účtovnej závierky BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s. za rok končiaci 31.12.2023 a návrhu na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok končiaci 31.12.2023	13
XII.	Plánovaný vývoj spoločnosti v roku 2024	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 Mestského súdu Košice, vložka číslo I525/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 31.12.2023)

Predstavenstvo	Dozorná rada
Ing. Miroslav Hopta predseda	Ing. Marián Mečiar predseda
Ing. Pavel Šut'ák podpredseda	Ing. Jaroslav Daniška podpredseda
Ing. David Kostelník člen	Ing. Ján Vošček člen
	Ing. Ľubomír Loy člen
	Ing. Miroslav Ľupták 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 míľhiky 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 milióntej tony 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 pluhoch 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 sypkých 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 NŽD spoločnosť zakúpila 13 HKV radu I83 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 I83 vrátane technických zhodnutí 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 železoruďných substrátov
- v priebehu roka boli vykonané hlavné opravy piatich HKV I83 vrátane technických zhodnutí 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 Transportérovej rampy NT5 v súlade s dlhodobými požiadavkami odberateľov železorných 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

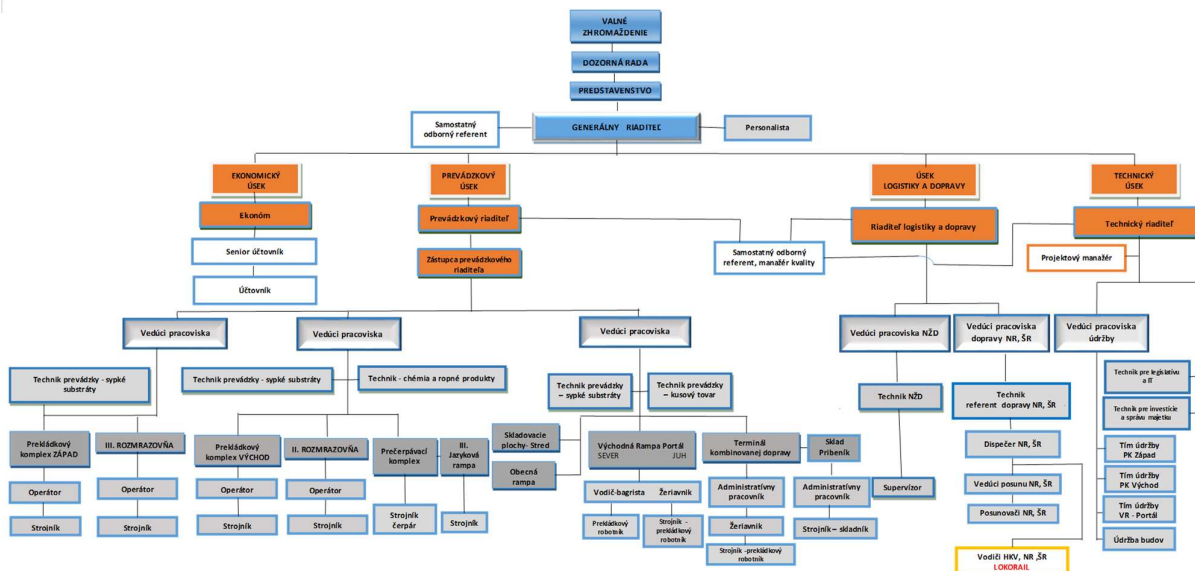
2022

- 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

2023

- z dôvodu zabezpečenia štandardov sociálneho zázemia zamestnancov spoločnosti sa v júli začala výstavba sociálno-prevádzkovej budovy ŠR
- na základe požiadaviek akcionárov spojenej so zámerom poskytnutia komplexnejších služieb sme v auguste začali výstavbu krytého skladu na TKD Dobrá, ktorý slúži hlavne na krátkodobé preskladnenie tovaru vyžadujúceho ochranu pred poveternostnými vplyvmi v prípade nerovnomerného dobehu vozňov
- s cieľom optimalizácie prác dopravnej obsluhy sme realizovali výstavbu dvoch dynamických váh na Východnej rampe Portál, ktoré umožňujú váženie a egalizáciu nákladu vo vozňoch priamo na pracovisku
- v rámci rozvoja TKD Dobrá, v spolupráci so ZSSK CARGO, sme získali grant z prostriedkov EÚ (projekt CEF) na obstaranie ekologického prekládkového zariadenia pre intermodálne jednotky a implementáciu softvérového riešenia TOS (Terminal operation system)

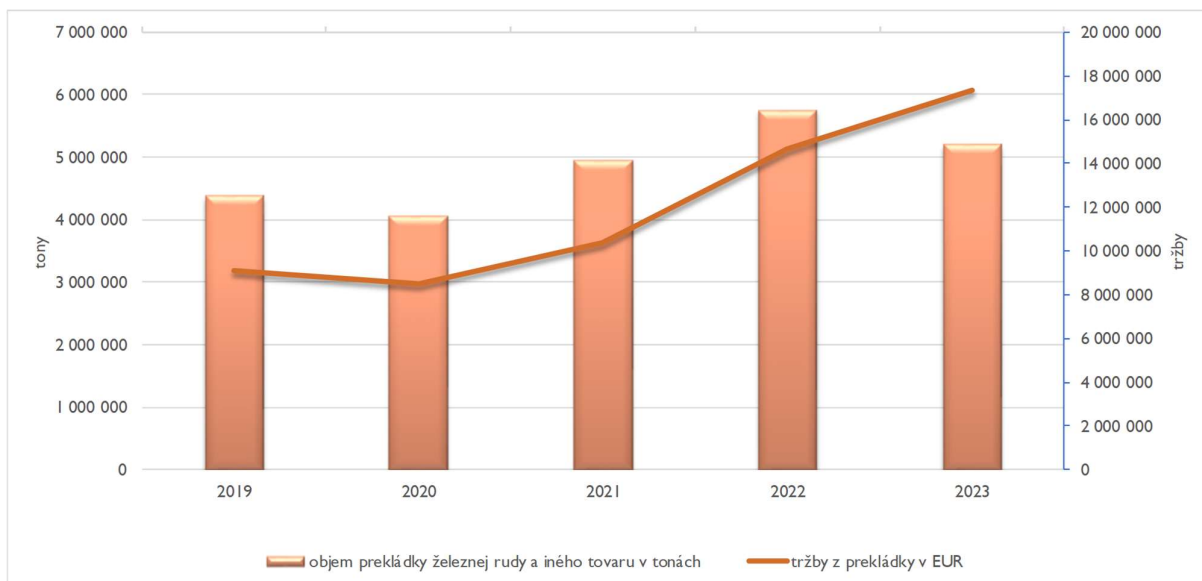
III. Organizačná štruktúra (stav k 31.12.2023)



Zamestnanci	2019	2020	2021	2022	2023
priemerný prepočítaný počet zamestnancov	93	95	99	225	255
celkové mzdové a sociálne náklady v EUR	2 375 515	2 534 248	2 895 150	6 089 856	7 290 921
tržby z predaja služieb / zamestnanec	149 289	130 960	148 610	87 024	90 908

IV. Vybrané ekonomické ukazovatele (2019–2023)

	2019	2020	2021	2022	2023
objem prekládky železnej rudy a iného tovaru v tonách	4 382 814	4 068 728	4 946 622	5 753 684	5 204 101
tržby z prekládky v EUR	9 067 337	8 461 960	10 353 324	14 677 547	17 363 701



Vývoj pomerových ekonomických ukazovateľov

Ukazovatele rentability	2019	2020	2021	2022	2023
rentabilita vlastného imania v % (ROE)	5,74	5,38	3,28	2,67	8,29
rentabilita tržieb v % (ROS)	14,59	15,23	7,68	4,70	9,07
pridaná hodnota z tržieb v %	60,90	68,73	63,77	61,87	58,09

Ukazovatele likvidity	2019	2020	2021	2022	2023
čistý pracovný kapitál v tis. EUR	2 337	3 439	2 404	-170	3
celková likvidita - index	1,67	2,14	1,73	0,97	1,00

V. Správa predstavenstva o výsledkoch podnikateľskej činnosti a stave majetku BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s. za rok končiaci 31.12.2023

Oblasť rentability

Výsledok hospodárenia (v EUR)			Rozdiel	Rozdiel
	2023	2022	v EUR	v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 447 898	1 254 213	1 193 685	95,17
Pripočítateľné položky	1 607 606	663 411	944 195	142,32
Odpočítateľné položky	1 594 617	238 296	1 356 321	569,18
Upravený výsledok hospodárenia	2 460 887	1 679 328	781 559	46,54
Splatná daň	516 786	352 659	164 127	46,54
Odložená daň	-172 843	-16 163	-156 680	969,37
Výsledok hospodárenia po zdanení	2 103 955	917 717	1 186 238	129,26

Za rok 2023 spoločnosť zaznamenala celkový výsledok hospodárenia pred zdanením v hodnote 2 448 tis. EUR, čo predstavuje v porovnaní s predchádzajúcim obdobím nárast o 1 194 tis. EUR.

Po vykonaní transformácie výsledku hospodárenia po zdanení je možné konštatovať, že efektívna daňová sadzba v roku 2023 z pohľadu splatnej dane je na úrovni nominálnej daňovej sadzby 21%.

Výkaz ziskov a strát (skrátene) v EUR			Rozdiel	Rozdiel	
	2023	2022	v EUR	v %	
Výnosy z hospodárskej činnosti	2	23 306 943	19 685 603	3 621 340	18,40
Tržby z predaja služieb	5	23 190 624	19 536 854	3 653 770	18,70
Tržby z predaja DM a materiálu	8	70 837	122 383	-51 546	-42,12
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	9	45 482	26 366	19 116	72,50
Náklady na hospodársku činnosť	10	21 425 122	18 326 711	3 098 411	16,91
Spotreba materiálu a energie	12	2 738 545	3 105 811	-367 266	-11,83
Služby	14	6 979 806	4 344 152	2 635 654	60,67
Osobné náklady	15	7 632 921	6 418 856	1 214 065	18,91
Dane a poplatky	20	31 660	28 232	3 428	12,14
Odpisy a opravné položky k DM	21	3 784 236	3 855 169	-70 933	-1,84
ZC predaného DM a materiálu	24	63 457	404 370	-340 913	-84,31
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	26	194 497	170 121	24 376	14,33
VH z hospodárskej činnosti	27	1 881 821	1 358 892	522 929	38,48
Pridaná hodnota	28	13 472 273	12 086 891	1 385 382	11,46
VH z finančnej činnosti	55	566 077	-104 679	670 756	-640,77
VH za účtovné obdobie pred zdanením	56	2 447 898	1 254 213	1 193 685	95,17
Daň z príjmov	57	343 943	336 496	7 447	2,21
VH za účtovné obdobie po zdanení	61	2 103 955	917 717	1 186 238	129,26

Ako vyplýva z prezentovaného skráteneho výkazu ziskov a strát, v roku 2023 sme zaznamenali nárast tržieb z predaja služieb o 3 654 tis. EUR.

Tržby z predaja služieb v EUR	Podiel		Podiel		Rozdiel v EUR
	2023	v %	2022	v %	
Tržby z prekládky (vrátane prekládky IPJ)	17 434 751	75,18	15 051 952	77,04	2 382 799
Tržby z prenájmu HKV	4 546 963	19,61	3 185 243	16,30	1 361 720
Ostatné tržby	1 208 910	5,21	1 299 659	6,65	-90 749
Tržby z predaja služieb spolu	23 190 624		19 536 854		3 653 770

Z horeuvedenej tabuľky je zrejmé, že nárast tržieb sa v najväčšej miere prejavil v oblasti tržieb z prekládky v dôsledku zvýšenia ceny za prekládku železnej rudy oproti cenovej úrovni z roku 2022 a vyššieho objemu prekládky ostatných komodít v porovnaní s predchádzajúcim obdobím.

Preložené objemy v tonách podľa komodít

Komodita	Podiel		Podiel		Rozdiel v tonách
	2023	v %	2022	v %	
železná ruda	4 733 149	90,95	5 495 412	95,51	-762 263
uhlie	101 677	1,95	11 568	0,20	90 109
stavebniny	162 995	3,13	134 515	2,34	28 480
kovy	143 947	2,77	109 405	1,90	34 542
agroprodukty	62 333	1,20	2 783	0,05	59 550
Spolu	5 204 101		5 753 684		-549 583

V roku 2023 sme preložili 4 733 tis. ton železnej rudy, čo predstavuje o 762 tis. ton menej ako v predchádzajúcom roku. Výrazný pokles v prekládke železnej rudy bol čiastočne kompenzovaný prekládkou peliet a uhlia do poľského prístavu Gdaňsk a prekládkou uhlia z vozňov normálneho rozchodu do vozňov širokého rozchodu pre odberateľa na Ukrajine.

Prekládka ostatných komodít (uhlie, stavebniny, čierne kovy, agroprodukty) bola realizovaná v objeme 471 tis. ton, čo je o 213 tis. ton viac oproti roku 2022. V areáli Terminálu kombinovanej dopravy v Dobrej sme vykonali 1 561 manipulácií s IPJ (intermodálna prepravná jednotka), v porovnaní s rokom 2022 o 6 765 manipulácií s IPJ menej.

Vyššie tržby z prenájmu HKV o 1 362 tis. EUR sme dosiahli z dôvodu prenájmania lokomotív radu 131 spoločnosti Inter Cargo, ktoré BTS, a.s. prenajímala od Železničnej spoločnosti Cargo Slovakia, a.s.. Náklady za prenájom lokomotív sú premietnuté v službách.

V ostatných tržbách sú evidované tržby za skladovanie IPJ, tržby z poskytnutia areálu TKD na prekládku agroproduktov, 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 114 tis. ton kvapalín (motorová nafta, benzín, benzén, metanol, slnečnicový olej), čo je o 5 tis. ton menej ako v roku 2022.

Nižšia nákupná cena plynu a priaznivé poveternostné podmienky pozitívne ovplyvnili celkové náklady na spotrebu energie v roku 2023. V nákladoch na nakupované služby je zohľadnený výkon v oblasti dopravnej obsluhy počas celého hodnoteného obdobia (v roku 2022 len za 10 mesiacov) a vyššia cena za dopravnú obsluhu realizovanú dcérskou spoločnosťou LOKORAIL, a.s. oproti predchádzajúcemu obdobiu.

Zvýšenie osobných nákladov bolo dôsledkom nárastu priemerného prepočítaného počtu zamestnancov o 30 a valorizáciou miezd zamestnancov.

Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti bol v roku 2023 priaznivo ovplyvnený vyplatenými dividendami od dcérskej spoločnosti Inter Cargo v sume 1 289 tis. EUR.

Oblasť majetku a záväzkov

Strana aktív v EUR	Riadok súvahy	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022	Rozdiel v EUR	Rozdiel v %
Spolu majetok	1	44 735 759	43 299 639	1 436 120	3,32
Neobežný majetok	2	37 522 542	37 329 274	193 268	0,52
Dlhodobý nehmotný majetok	3	67 913	83 257	-15 344	-18,43
Dlhodobý hmotný majetok	11	32 132 520	31 879 301	253 219	0,79
z toho obstarávaný majetok	18	1 562 251	837 873	724 378	86,45
Dlhodobý finančný majetok	21	5 322 109	5 366 716	-44 607	-0,83
Obežný majetok	33	7 145 853	5 903 648	1 242 205	21,04
Zásoby	34	80 010	221 058	-141 048	-63,81
Krátkodobé pohľadávky	53	4 956 032	3 222 211	1 733 821	53,81
Finančné účty	71	2 109 811	2 460 379	-350 568	-14,25
Časové rozlíšenie	74	67 364	66 717	647	0,97

Celkové aktíva spoločnosti oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu zaznamenali zvýšenie o 1 436 tis. EUR. Tento nárast bol vyvolaný v oblasti obežného majetku zvýšením stavu krátkodobých pohľadávok. V oblasti neobežného majetku nastal nárast hlavne obstarávaného majetku v dôsledku výstavby sociálno-prevádzkovej budovy ŠR a krytého skladu na TKD Dobrá.

Strana pasív v EUR	Riadok súvahy	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022	Rozdiel v EUR	Rozdiel v %
Spolu vlastné imanie a záväzky	79	44 735 759	43 299 639	1 436 120	3,32
Vlastné imanie	80	25 371 542	34 317 587	-8 946 045	-26,07
Základné imanie	81	16 305 548	16 305 548	0	0,00
Zákonné rezervné fondy	87	2 012 347	1 920 575	91 772	4,78
Ostatné fondy zo zisku	90	4 949 692	15 173 747	-10 224 055	-67,38
VH za účtovné obdobie po zdanení	100	2 103 955	917 717	1 186 238	129,26
Záväzky	101	17 639 826	8 982 053	8 657 773	96,39
Dlhodobé záväzky	102	586 704	761 771	-175 067	-22,98
Dlhodobé rezervy	118	56 262	45 787	10 475	22,88
Dlhodobé bankové úvery	121	9 910 000	3 089 648	6 820 352	220,75
Krátkodobé záväzky	122	2 195 016	2 980 212	-785 196	-26,35
Krátkodobé rezervy	136	545 053	118 427	426 626	360,24
Bežné bankové úvery	139	4 346 791	1 986 208	2 360 583	118,85
Časové rozlíšenie	141	1 724 391	1 724 391	-	-

Na strane pasív je zohľadnený nárok na dotáciu z prostriedkov EÚ na modernizáciu TKD Dobrá v celkovej výške 1 724 tis. EUR. V oblasti vlastného imania bol zaznamenaný pokles dôsledkom vyplatenia dividend z ostatných kapitálových fondov akcionárom spoločnosti v pomere prináležiacom vlastníckej angažovanosti použitím cudzích zdrojov. V roku 2023 boli uhradené splátky istín dlhodobého investičného úveru vo výške 2 929 tis. EUR. Nesplatená časť úveru k 31.12.2023 je 14 257 tis. EUR.

Z pohľadu dosiahnutého výsledku hospodárenia rok 2023 hodnotíme ako úspešný. Pri medziročnom poklese výkonov v oblasti prekládky o 550 tis ton sme dosiahli výsledok hospodárenia (bez zohľadnenia prijatých dividend) o 103 tis. EUR nižší v porovnaní s predchádzajúcim obdobím.

Z hľadiska zmanipulovaného objemu tovaru bol rok 2023 ovplyvnený znížením dobehu tovaru určeného na prekládku a to hlavne v poslednom štvrtroku, čo malo za následok vynútené obmedzenia, resp. dočasné odstavenia niektorých pracovísk z prevádzkovej činnosti.

VI. Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok končiaci 31.12.2023

Spoločnosť BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a. s. dosiahla výsledok hospodárenia za účtovné obdobie roku 2023 zisk po zdanení vo výške **2 103 954,66 EUR**.

Rozdelenie účtovného zisku po zdanení:

1. doplnenie zákonného rezervného fondu vo výške 10% čistého zisku	210 395,47 EUR
2. prídely zamestnávateľa do sociálneho fondu	50 000,00 EUR
3. vyplatenie formou dividend akcionárom spoločnosti	1 843 559,19 EUR

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

Po 31. decembri 2023 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 2023 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 2023 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 31.12.2023 a návrhu na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok končiaci 31.12.2023

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

preskúmala individuálnu účtovnú závierku spoločnosti za rok končiaci 31.12.2023 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 31.12.2023 vykonala inventarizáciu majetku a záväzkov podľa platného zákona o účtovníctve.

Predložená účtovná závierka spoločnosti obsahuje súvahu zostavenú k 31.12.2023, 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 31.12.2023, **dozorná rada odporúča valnému zhromaždeniu schváliť riadnu individuálnu účtovnú závierku BTS, a.s. za rok končiaci 31.12.2023.**

Zároveň dozorná rada odporúča schváliť aj predložený návrh na rozdelenie zisku spoločnosti za rok 2023.

XII. Plánovaný vývoj spoločnosti v roku 2024

Pokles dopytu po železorudných substrátoch zo strany našich odberateľov charakterizuje aj začiatok roku 2024. Odstavením prevádzky hutníckeho kombinátu Liberty Ostrava je významným spôsobom ovplyvnený objem dovozu železorudných substrátov z Ukrajiny cez Čiernu nad Tisou a tým aj objem prekládky železorudných substrátov našou spoločnosťou. Plánovaný výpadok milión ton železnej rudy v objeme prekládky roku 2024 oproti realite roku 2023 sa premietol do zmien organizácie práce pracovník zabezpečujúcich prekládku tovarov a činnosti súvisiace s prekládkou. Vedenie spoločnosti bolo nútené pristúpiť k prehodnoteniu stavu zamestnancov formou optimalizácie, uskutočnili sa zmeny v organizačnej štruktúre spoločnosti a zmeny v personálnej oblasti. Vedením spoločnosti boli prijaté opatrenia na úsporu nákladov s cieľom maximálnej kompenzácie výpadku v tržbách.

V oblasti obstarania investícií očakávame útlm. Snahou spoločnosti je na rozvojové aktivity, ktoré sú zamerané na skvalitnenie a rozšírenie poskytovaných služieb, využiť financovanie z eurofondov. V štádiu prípravy je projektová dokumentácia na modernizáciu III. Jazykovej rampy na automatizovanú prekládku agroproduktov. Pre zabezpečenie vyššej spoľahlivosti práce posunujúcich záloh širokého rozchodu a zníženie nákladov na opravu a údržbu posunujúcich lokomotív, plánujeme obstarat' do konca roku dve dieselové lokomotívy, ktoré nahradia štyri zdvojené lokomotívy využitím aj cudzích zdrojov.

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.

Aj v náročnom období je aktuálnou prioritou našej spoločnosti 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 výrazným spôsobom ovplyvňuje prepravné toky a skladbu prekladaných tovarov, čo má významný vplyv na podnikanie spoločnosti. Vďaka podpore akcionárov – spoločnosti BUDAMAR LOGISTICS, a.s. a Železničnej spoločnosti Cargo Slovakia, a.s., a zodpovednému prístupu vedenia spoločnosti sa nám darí naďalej poskytovať našim zákazníkom služby na vysokej profesionálnej úrovni v čase meniacich sa trhových podmienok a tovarových tokov.

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 2023, 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 2023 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 audítorských 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 audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

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

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota 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 2023 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.

26. apríla 2024
Bratislava, Slovenská republika

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



Ing. Tomáš Přeček, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 1067

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

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

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

Á Ā B Ć D 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 2 0 2 2 3 7 2 0 0 0	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
IČO 3 6 7 7 4 2 7 8	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	malá	Za obdobie od	0 1 2 0 2 3
SK NACE 5 2 . 2 4 . 0	mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	do	1 2 2 0 2 3
	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	0 1 2 0 2 2
			do	1 2 2 0 2 2

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 **Ž e l e z n i č n á** Číslo **1**

PSČ 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 M e s t s k é h o s ú d u K o š i c e , o d d i e l S a , v l o ž k a č . 1 5 2 5 / V

Telefónne číslo

Faxové číslo

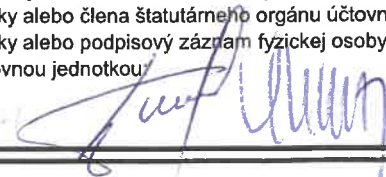
E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 8 . 0 3 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

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



Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha 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 riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001		76 382 110	44 735 759	
				31 646 351		43 299 639
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002		69 168 893	37 522 542	
				31 646 351		37 329 274
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003		97 212	67 913	
				29 299		83 257
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
	2. Softvér (013) - /073, 091A/	005		2 750		
				2 750		176
	3. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006		94 462	67 913	
				26 549		83 081
	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				
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011		63 749 572	32 132 520	
				31 617 052		31 879 301
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012		105 489	105 489	
						105 489
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013		22 082 514	13 806 658	
				8 275 856		14 403 424
	3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014		37 687 318	14 346 122	
				23 341 196		15 832 398

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 riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1 Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
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	1 562 251	1 562 251	
					837 873
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019	2 312 000	2 312 000	
					700 117
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021	5 322 109	5 322 109	
					5 366 716
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiel v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022	5 322 109	5 322 109	
					5 322 109
2.	Podielové cenné papiere a podiel s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiel (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 riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1 Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			44 607
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	7 145 853	7 145 853	5 903 648
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	80 010	80 010	221 058
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	80 010	80 010	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 riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1 Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	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	4 956 032	4 956 032	3 222 211
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	3 022 649	3 022 649	2 906 159
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	2 850 756	2 850 756	2 830 700
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 riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1 Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	171 893		171 893
					75 459
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	1 929 920		1 929 920
					310 261
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	3 462		3 462
					5 791
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 riadk u 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		2 109 811	2 109 811	
						2 460 379
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072		880	880	
						1 703
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073		2 108 931	2 108 931	
						2 458 676
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074		67 364	67 364	
						66 717
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075		799	799	
						1 254
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076		66 261	66 261	
						65 463
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078		304	304	
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	44 735 759	43 299 639		
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	25 371 542	34 317 586		
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	2 012 347	1 920 575		
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	2 012 347	1 920 575		
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
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090	4 949 692	15 173 747	
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092	4 949 692	15 173 747	
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097			
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098			
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	099			
A.VIII.	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	2 103 955	917 717	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	17 639 826	8 982 053	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	586 704	761 771	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103			
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109			
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
8.	Vydané dlhopisy (473A-/255A)	113			
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	65 300	67 524	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	521 404	694 247	

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	56 262	45 787	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	56 262	45 787	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	9 910 000	3 089 648	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 195 016	2 980 212	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 058 360	1 970 821	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	790 291	693 123	
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	268 069	1 277 698	
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	543 856	522 394	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	321 658	309 744	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	267 780	175 314	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 362	1 939	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	545 053	118 427	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	71 503	106 197	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	473 550	12 230	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	4 346 791	1 986 208	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 724 391		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	1 724 391		
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
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	23 190 624	19 536 854	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	23 306 943	19 685 603	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03			
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04			
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	23 190 624	19 536 854	
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	70 837	122 383	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	45 482	26 366	
**	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	21 425 122	18 326 711	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11			
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 738 545	3 105 811	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13			
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	6 979 806	4 344 152	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	7 632 921	6 418 856	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	5 086 438	4 230 195	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	342 000	329 000	
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 941 830	1 613 042	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	262 653	246 619	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	31 660	28 232	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 784 236	3 855 169	
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 784 236	3 855 169	
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	63 457	404 370	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25			
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	194 497	170 121	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 881 821	1 358 892	

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
Označenie 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	13 472 273	12 086 891	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 302 381	13	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30			
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	1 289 317		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	1 289 317		
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	9 474		
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40			
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	9 474		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3 590	13	
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	736 304	104 692	
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	702 673	73 924	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50			
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	702 673	73 924	
O.	Kurzové straty (563)	52	269	623	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53			
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	33 362	30 145	

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			
Označenie 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	566 077	-104 679	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 447 898	1 254 213	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	343 943	336 496	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	516 786	352 659	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-172 843	-16 163	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 103 955	917 717	

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 Mestskom súde Košice, 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 hnuiteľných 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	255	225
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	244	265
Počet vedúcich zamestnancov	11	11

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

Akciónár	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. Tomášikova 28B, 821 01 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 Tomášikova 28B, 821 01 Bratislava. Konsolidované účtovné zvierky spoločnosti BUDAMAR LOGISTICS, a.s a Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s. sú prístupné v sídlach spoločností. Konsolidované účtovné zvierky sa ukladajú do registra účtovných zvierok.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2023:

Predstavenstvo (Konatelia)

Predseda: Ing. Miroslav Hopľa
 Podpredseda: Ing. Pavel Šuták
 Člen: Ing. David Kostelník

Dozorná rada

Predseda: Ing. Marián Mečiar
 Podpredseda: Ing. Jaroslav Daniška
 Člen: Ing. Ján Vošček
 Člen: Ing. Ľubomír Loy
 Člen: Ing. Miroslav Ľupták

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 tržových cien surovín, palív a energií a zvýšenej volatility devízových kurzov a je ťažké odhadnúť ďalší vývoj tržových 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 2023 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 vyhliadky.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2022 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 12. júna 2023.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2023 a 2022 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 obstarávacia 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 hnuťelné 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) Závazky

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 vyказuje 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 7 2 0 0 0

IČO 3 6 7 7 4 2 7 8

BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s.

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 750	94 462					97 212
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 750	94 462	0	0	0	0	97 212
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 574	11 381					13 955
Prírastky		176	15 168					15 344
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 750	26 549	0	0	0	0	29 299
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	176	83 081	0	0	0	0	83 257
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	67 913	0	0	0	0	67 913
Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
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
Oprávk								
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

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 7 2 0 0 0

IČO 3 6 7 7 4 2 7 8

BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutef. veci a súbory hnutef. veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	105 489	21 635 969	36 533 497				837 873	700 117	59 812 946
Prírastky		226 506	1 042 091				1 149 732	1 611 883	4 030 212
Úbytky			93 585						93 585
Presuny		220 039	205 315				-425 354		0
Stav na konci účtovného obdobia	105 489	22 082 514	37 687 318	0	0	0	1 562 251	2 312 000	63 749 572
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 232 545	20 701 099						27 933 644
Prírastky		1 043 311	2 733 682						3 776 993
Úbytky			93 585						93 585
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 275 856	23 341 196	0	0	0	0	0	31 617 052
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	14 403 424	15 832 398	0	0	0	837 873	700 117	31 879 301
Stav na konci účtovného obdobia	105 489	13 806 658	14 346 122	0	0	0	1 562 251	2 312 000	32 132 520
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutef. veci a súbory hnutef. veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky 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	59 812 946
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

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 7 2 0 0 0

IČO 3 6 7 7 4 2 7 8

BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	8 233 944

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							44 607		44 607
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 322 109	0	0	0	0	0	0	5 322 109
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	0	0	5 322 109
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý finančný majetok	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

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 7 2 0 0 0

IČO 3 6 7 7 4 2 7 8

BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s.

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	5 852 952	4 523 222	138 081
LOKORAIL, a.s. Horárska 12 821 09 Bratislava Slovenská republika	100	100	3 648 530	489 367	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					
DFM spolu	x	x	x	x	5 322 109

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	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

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. POHLADÁVKY

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 2 850 756 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	137 215	34 678	171 893
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	2 819 496	31 260	2 850 756
Daňové pohľadávky a dotácie	1 929 920		1 929 920
Iné pohľadávky	3 462		3 462
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 890 094	65 938	4 956 032

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	880	1 703
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 108 931	2 458 676
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 109 811	2 460 379

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:	799	1 254
prenájom plynových filiaš	797	1 254
ostatné nevýznamné položky	3	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	66 261	65 463
poistenie majetku	50 879	44 195
náklady na reklamu	910	908
náklady na stravné lístky, E-kupóny	9 962	10 500
ostatné nevýznamné položky	4 510	9 860
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	304	
úrokový swap za 29.12.2023-31.12.2023	304	

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	917 717
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	91 772
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	775 945
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	
Iné	
Spolu	917 717

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	45 787	24 733	-14 258	0	56 262
odchodné	45 787	24 733	-14 258		56 262
Krátkodobé rezervy, z toho:	118 427	539 444	-90 646	-22 172	545 053
mzdy na dovolenky vrátane sociálneho poistenia	106 197	71 503	-84 025	-22 172	71 503
audit	6 500	6 798	-6 500		6 798
vypustené emisie	121		-121		0
stráženie objektov	5 609				5 609
odmeny		272 809			272 809
energie		188 335			188 335

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
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
odmeny					0
energie	37		-37		0

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 7 2 0 0 0

IČO 3 6 7 7 4 2 7 8

BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	586 704	761 771
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	586 704	761 771
Krátkodobé záväzky spolu	2 195 016	2 980 212
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 189 008	2 976 769
Záväzky po lehote splatnosti	6 008	3 443

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 790 291 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:	3 396 929	3 652 595
odpočítateľné		
zdaniteľné	3 396 929	3 652 595
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	914 053	343 169
odpočítateľné	914 053	343 169
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	191 951	72 065
Uplatnená daňová pohľadávka	119 153	50 037
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	119 153	50 037
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	713 355	767 045
Zmena odloženého daňového záväzku	-53 690	33 874
Zaučtovaná ako náklad	-53 690	33 874
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odložený daňový záväzok vo výške -53 689,93 EUR do nákladov a odloženú daňovú pohľadávku vo výške 119 153,26 EUR z titulu tvorby nedaňových rezerv, zaučtovania zmarenej investície a neuhradených nákladov uvedených v daňovom priznaní ako položky dočasne zvyšujúce základ dane.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 7 2 0 0 0

IČO 3 6 7 7 4 2 7 8

BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s.

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	67 524	46 281
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	41 987	37 005
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	50 000	50 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	91 987	87 005
Čerpanie sociálneho fondu	-94 212	-65 762
Konečný zostatok sociálneho fondu	65 300	67 524

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
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+1,2%	1.10.2024			965 502
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+2%	31.12.2031	8 800 000	8 800 000	
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+2%	31.12.2031	1 110 000	1 110 000	
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent	EUR	1M EURIBOR+1,2%	31.12.2023			
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+0,9%	1.10.2024	2 124 146	2 124 146	1 365 516
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+1,2%	1.10.2024	965 502	965 502	620 692
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+2%	31.12.2023	1 257 143	1 257 143	

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:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 724 391	
nárok na dotáciu- projekt CEF	1 724 391	

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 7 2 0 0 0

IČO 3 6 7 7 4 2 7 8

BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s.

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

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

Informácia o prenájomnom majetku

Druh prenájatého majetku	Platnosť nájmovej zmluvy	Výška nájmu
Kancelárske priestory	doba neurčitá	50 090,24 EUR/rok
III. Rozmrazovňa	1.4.2033	34 615,52 EUR/rok
Pozemok - II. Rozmrazovňa	1.4.2041	31 950,11 EUR/rok
Východná rampa	1.4.2033	62 590,16 EUR/rok
Obecná rampa	1.4.2033	68 250,90 EUR/rok
Pozemok-Východná rampa Portál	1.4.2041	22 197,69 EUR/rok
Pozemok - PK Východ	1.4.2033	35 621,16 EUR/rok
Pozemok - Skladovacie plochy Stred	14.8.2040	49 683,62 EUR/rok
Pozemok-III. Jazyková rampa	od 1.4.2023 - doba neurčitá	69 837,80 EUR/rok
Pozemok - SPB ŠR	27.10.2042	64,24 EUR/rok
Pozemok - Dielňa ťažkej mechanizácie	27.10.2042	51,85 EUR/rok
Pozemok - Dynamické kofajové váhy	27.10.2042	75,40 EUR/rok
Pozemok medzi kofajami č. 928 a č. 929	od 7.8.2023 - doba neurčitá	10 857,60 EUR / rok
Súbor nehnuteľných a hnutelných vecí tvoriacich TKD Dobrá	31.1.2030	174 840,- EUR/rok do 5 000 TEU/rok; 225 600,- EUR/rok ak TEU > 5 000 <= 7 500; 282 000 EUR/rok ak TEU >= 7 500 <= 10 000; 394 840 EUR/rok ak TEU > 10 000
Železničné vozne	doba neurčitá	14,00 EUR/voz/deň
Pásové rýpadlá	do 31.12.2023	95,- EUR/deň
Hnutelný majetok v stavbe -STAVADLO (Stanovište dispečerov ŠR III)	doba neurčitá	1 240,19 EUR/rok
prenájom lokomotív	od 1.3.2023	38,20 EUR/hod
Colný sklad - Pribeník	od 1.5.2021 do 31.12.2023	19 404,00 EUR/rok

Informácia o poisťovacích zmluvách

Poistený majetok	Poisťovná suma v EUR	Platnosť poisťovnej 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	843 335	doba neurčitá
Poistenie lokomotív	4 020 000	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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 7 2 0 0 0

IČO 3 6 7 7 4 2 7 8

BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s.

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	17 434 751	15 051 952	965 853	1 478 792	1 172 483	1 275 913
Poľsko			3 085 213	1 328 452	26 602	19 491
Maďarsko			389 973	378 000	5 946	4 255
Česko			105 924		3 879	
Spolu	17 434 751	15 051 952	4 546 963	3 185 243	1 208 910	1 299 659

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:	116 319	148 749
tržby z predaja materiálu	62 515	9 610
tržby z predaja dlhodobého majetku	8 322	112 773
ostatné výnosy	45 482	26 366
Finančné výnosy, z toho:	1 302 381	13
výnosy z dlhodobého finančného majetku	1 289 317	
úroky z termínovaných vkladov	9 474	
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>3 590</i>	<i>13</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		8

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	23 190 624	19 536 854
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	23 190 624	19 536 854

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 7 2 0 0 0

IČO 3 6 7 7 4 2 7 8

BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s.

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 979 806	4 344 152
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	11 330	10 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 330	10 500
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	6 968 476	4 333 652
cestovné	33 540	30 413
opravy a udržiavanie lokomotív	105 200	174 801
výkon buldozéra a pásového rýpadla		1 097
dopravná obsluha	3 427 115	2 469 189
ostatné opravy	310 971	178 969
podnájom nehnuteľností	630 130	720 176
reklama a propagácia	102 287	27 510
servisné služby	136 390	99 090
prenájom lokomotív	1 472 859	
ostatné náklady za služby	749 985	632 407
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	257 954	574 491
poistenie majetku	116 183	141 953
predaný materiál	57 259	9 218
zostatková cena predaného dlhodobého majetku	6 199	395 152
ostatné náklady	78 313	28 168
Finančné náklady, z toho:	736 304	104 692
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	269	623
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		8
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	736 035	104 069
nákladové úroky	702 673	73 924
ostatné náklady na finančnú činnosť	33 362	30 145

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 7 2 0 0 0

IČO 3 6 7 7 4 2 7 8

BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s.

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:	2 447 898	x	x	1 254 213	x	x
teoretická daň	x	514 059	21	x	263 385	21
Daňovo neuznané náklady	1 607 606	337 597	13,79	663 411	139 316	11,11
Výnosy nepodliehajúce dani	1 594 617	334 869	13,68	238 296	50 042	3,99
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Zrážková daň zaplatená v zahraničí						
Spolu	2 460 887	516 786	21,11	1 679 328	352 659	28,12
Splatná daň z príjmov	x	516 786	21,11	x	352 659	28,12
Odložená daň z príjmov	x	-172 843	-7,06	x	-16 163	-1,29
Celková daň z príjmov	x	343 943	14,05	x	336 496	26,83

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	133 100	193 400		15 500		
	145 600	183 400				

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 7 2 0 0 0

IČO 3 6 7 7 4 2 7 8

BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s.

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.	490 474	1 100 942	35 174	160 052
CENTRAL RAILWAYS a.s.		300 636		60 960
Inter Cargo, SP. Z. o.o.	25 225	3 175 427	100	268 466
LOKORAIL, a.s.	3 427 115	742 865	323 850	68 810
Slovenská plavba a prístavy a.s.				
ŽOS Vrútky a.s.				
ŽOS-EKO, s.r.o.				
Ostravská dopravní společnost - Cargo, a.s.		110 988		12 646
Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s.	2 056 387	17 454 914	431 267	2 292 469

Spriaznená osoba	Bezprostredne predchádzajúce 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

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 7 2 0 0 0

IČO 3 6 7 7 4 2 7 8

BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s.

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 účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 920 575	91 772			2 012 347
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	15 173 747	775 945	-11 000 000		4 949 692
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	917 717	2 103 955	-917 717		2 103 955
Vyplatené dividendy					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 účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí 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

O rozdelení výsledku hospodárenia za rok 2023 vo výške 2 103 955 EUR rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

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

19. PREHĽAD 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 2023 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2023

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 447 898	1 254 213
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	4 916 722	4 167 887
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 784 236	3 855 169
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 (+/-)	10 475	11 098
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 723 744	-7 981
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-1 289 317	
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	702 673	73 924
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-9 474	
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 (+/-)	-2 124	282 379
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 (+/-)	-3 491	-46 702
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-2 049 040	1 830 260
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 733 821	169 377
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-456 267	1 823 179
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	141 048	-162 296
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.)	5 315 580	7 252 360
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	9 474	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-702 673	-73 924
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.)	4 622 381	7 178 436
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-421 313	-352 659
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.)	4 201 068	6 825 777
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-18 370
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-4 030 211	-3 742 529
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 (+)	8 323	112 773
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	1 289 317	
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-2 732 571	-3 648 126

Označenie	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	9 180 935	-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 (+)	12 110 000	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-2 929 065	-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 hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-11 000 000	-967 135
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 819 065	-2 953 343
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-350 568	224 308
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	2 460 379	2 236 071
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 109 811	2 460 379
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 (+/-)	2 109 811	2 460 379