

1. POPIS SPOLOČNOSTI

LOKORAIL, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 24.08.2004. Dňa 05.10.2004 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Mestskom súde Bratislava III., oddiel Sa, vložka č.: 3803/B. Spoločnosť sídli na adrese: Horárska 12, 821 09 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo: 36 564 443.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. prevádzkovanie dráhy
2. prevádzkovanie dopravy na dráhe

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	149	154
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	150	154
počet vedúcich zamestnancov	3	3

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

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a. s.	331 938 EUR	100,00%	100,00%	0,00%
Spolu	331 938 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej zvierky spoločnosti BUDAMAR GROUP, a.s.. Konsolidovaná účtovná zvierka je k dispozícii v sídle spoločnosti BUDAMAR GROUP, a.s., Horárska 12, 821 09 Bratislava, (IČO: 54 674 093, Registrácia: Mestského súdu Bratislava III., vložka číslo: 7443/B, oddiel: Sa)

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2024:

Predstavenstvo

Predseda: Ing. David Kostelník
Člen: Ing. Ján Bírošík
Člen: Ing. Marek Chachalák

Dozorná rada

Ing. Miroslav Hopta
Ing. Pavel Šuťák
Ing. Jaroslav Daniška
Ing. Ján Vošček
Ing. Ľubomír Loy
Ing. Pavol Kužma

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 nepredvídaným zmenám trhových cien surovín, palív a energií a zvýšenej volatilitily devízových kurzov a je ťažké odhadnúť ďalší vývoj trhových cien a kľúčových makroekonomických ukazovateľov. Priebežne 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 potenciálnych 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 2024 a nemá ani významný vplyv na predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti.

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2023 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 27. mája 2024.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2024 a 2023 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	10	10%	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, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Dopravné prostriedky	4 až 12	25% až 5 %	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním.

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 menovitých hodnotách.

h) Rezervy

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

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri mestského súdu.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v súlade so zákonom.

k) Transakcie v cudzích menách

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

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

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

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony 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.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

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

n) 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							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		63 473						63 473
Prírastky		3 516				7 800		11 316
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	66 989	0	0	0	7 800	0	74 789
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 618						50 618
Prírastky		7 320						7 320
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	57 938	0	0	0	0	0	57 938
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	12 855	0	0	0	0	0	12 855
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 051	0	0	0	7 800	0	16 851

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		61 587						61 587
Prírastky		1 886						1 886
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	63 473	0	0	0	0	0	63 473
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44 519						44 519
Prírastky		6 099						6 099
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	50 618	0	0	0	0	0	50 618
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	17 068	0	0	0	0	0	17 068
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 855	0	0	0	0	0	12 855

Spoločnosť nedisponuje nehmotným majetkom, na ktoré je zriadené záložné právo alebo obmedzené právo s ním nakladať.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 578 386						2 578 386
Prírastky			625 602				31 703		657 305
Úbytky			64 635						64 635
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 139 353	0	0	0	31 703	0	3 171 056
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 114 395						1 114 395
Prírastky			236 778						236 778
Úbytky			64 636						64 636
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 286 537	0	0	0	0	0	1 286 537
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 463 991	0	0	0	0	0	1 463 992
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 852 816	0	0	0	31 703	0	1 884 519

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 004 910						3 004 910
Prírastky			146 093						146 093
Úbytky			572 617						572 617
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 578 386	0	0	0	0	0	2 578 386
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 141 334						1 141 334
Prírastky			545 678						545 678
Úbytky			572 617						572 617
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 114 395	0	0	0	0	0	1 114 395
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 863 576	0	0	0	0	0	1 863 576
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 463 991	0	0	0	0	0	1 463 991

Spoločnosť nedisponuje hmotným majetkom, na ktoré je zriadené záložné právo alebo obmedzené právo s ním nakladať.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali Poisťovňa, a.s. a v poisťovni HDI Versicherung AG, pobočka poisťovne z iného členského štátu. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie v rozsahu: havária, živelné, lom stroja. Ročný limit plnenia zodpovednosti je pre všetky miesta poistenia na území SR a ČR vo výške 3 mil. EUR.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Spoločnosť v r. 2024 netvorila opravnú položku.

6. POHĽADÁVKY

Spoločnosť v r. 2024 netvorila opravné položky k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú v hodnote 3 268 394 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložená daňová pohľadávka	513 682		513 682
Dlhodobé pohľadávky spolu	513 682	0	513 682
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	350 136	202 055	552 191
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	3 221 624	46 770	3 268 394
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	19 599		19 599
Iné pohľadávky	1 230 130		1 230 130
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 821 489	248 825	5 070 314

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	1 000 000	1 751 311
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 596	2 703
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	980 427	2 795 739
Spolu	982 023	2 798 442

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Citibank Europe plc., ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 1 000 000 EUR.

8. 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:	474	895
ostatné	474	895
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	371 010	142 287
poistenie majetku	82 352	97 433
preddavok na trakčnú elektrinu	265 080	
ostatné	23 578	44 854
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 90 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 3 319 EUR a 100 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 332 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	489 367
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	23 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	466 367
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	489 367

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 478 174	628 429	439 205	336 114	1 331 284
zákonné	116 777	104 036	116 777		104 036
ostatné	1 361 397	524 393	322 428	336 114	1 227 248

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	336 952	1 299 475	103 984	54 269	1 478 174
zákonné	74 753	116 777	74 753		116 777
ostatné	262 199	1 182 698	29 231	54 269	1 361 397

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	32 079	93 493
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	32 079	93 493
Krátkodobé záväzky spolu	4 836 134	4 563 753
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 728 478	4 540 663
Záväzky po lehote splatnosti	107 656	23 090

Záväzky voči spriazneným osobám sú v hodnote 1 232 538 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:	174 357	193 764
odpočítateľné		
zdaniteľné	174 357	193 764
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 314 698	2 478 011
odpočítateľné		
zdaniteľné	2 314 698	2 478 011
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	555 527	520 382
Uplatnená daňová pohľadávka	35 145	302 262
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	35 145	302 262
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	41 846	40 690
Zmena odloženého daňového záväzku	1 155	24 612
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	1 155	24 612
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	93 493	96 703
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	41 415	39 312
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	23 000	23 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	64 415	62 312
Čerpanie sociálneho fondu	125 828	65 521
Konečný zostatok sociálneho fondu	32 079	93 493

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť ku 31. decembru 2024 nečerpala bankové úvery.

14. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nevedie súdne spory.

15. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Prepravné a vlečkové služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	40 850 388	35 065 850
EÚ	266 681	444 041
3. krajiny	6 755	126 725
Spolu	41 123 824	35 636 616

Výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 719 464	1 520 699
ostatné výnosy z titulu nároku na vrátenie DPH	1 537 773	1 186 355
tržby z predaja dlhodobého majetku	137 175	83 216
tržby z predaja materiálu	0	0
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	44 516	251 128
Finančné výnosy, z toho:	122 080	115 345
Kurzové zisky, z toho:	84 153	47 797
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	24 234	1 978
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	37 927	67 548
výnosové úroky	37 927	67 546
ostatné výnosy	0	2

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	41 123 824	35 636 616
Tržby za tovar	189 310	56 256
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	41 123 824	35 636 616

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	26 778 164	21 363 176
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	11 791	10 000
<i>náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	11 791	10 000
<i>ostatné služby</i>	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	26 766 373	21 353 176
oprava a udržiavanie HDV a vozňov	1 529 975	1 877 850
cestovné	328 768	322 548
prepravné služby	4 503 142	2 432 866
prístup k ŽI	5 112 843	4 315 102
nájom HDV a vozňov	13 788 302	10 690 004
ostatné služby	1 503 343	1 714 806
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	408 193	1 072 202
poistenie majetku	273 773	276 050
zostatková cena predaného dlhodobého majetku	480	103 231
ostatné náklady	133 940	692 921
Finančné náklady, z toho:	115 712	217 930
Kurzové straty, z toho:	110 327	214 612
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	59 970	184 501
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	5 385	3 318
nákladové úroky	0	294
ostatné náklady	5 385	3 024

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	69 441	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	5 231	
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	428 154	x	x	628 939	x	x
teoretická daň	x	89 912	21	x	132 077	21
Daňovo neuznané náklady	1 717 691	360 715	17,69	2 460 554	516 716	17,25
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 817 443	-381 663	-18,72	-928 936	-195 077	-6,51
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Zrážková daň	34 314	7 206	0,35	60 614	12 729	0,43
Iné	16 827	3 534	0,17			
Spolu	379 543	79 704	3,91	2 221 171	466 446	15,57
Splatná daň z príjmov	x	79 704	3,91	x	466 446	15,57
Odložená daň z príjmov	x	-33 990	-1,67	x	-326 874	-10,91
Celková daň z príjmov	x	45 714	2,24	x	139 572	4,66

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	3 187					
	3 187					

Spoločnosť neposkytla členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu pôžičky, záruky alebo iné zabezpečenie.

16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
BUDAMAR LOGISTICS, a.s.	poskytnuté služby	34 339 773	28 163 668
BUDAMAR INNOVATIONS, a.s.	poskytnuté služby	2 465	0
BUDAMAR WEST GmbH	poskytnuté služby	1 398 766	15 585
BUDAMAR SOUTH, s. r. o.	poskytnuté služby	0	80 000
CENTRAL RAILWAYS a.s.	poskytnuté služby	1 544 362	1 461 866
BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a. s.	poskytnuté služby	2 955 746	3 427 115
Inter Cargo SP. Z o.o.	poskytnuté služby	52 744	98 413
NH - TRANS, SE	poskytnuté služby	3 492	7 197
Ostravská dopravná spoločnosť - Cargo, a.s.	poskytnuté služby	6 311	24 243
Bohumín terminál, a.s.	poskytnuté služby	0	0
BUDAMAR LOGISTICS, a.s.	nákupy	11 111 209	7 841 804
BUDAMAR INNOVATIONS, a.s.	nákupy	0	0
BUDAMAR WEST GmbH	nákupy	492 997	0
BUDAMAR SOUTH, s. r. o.	nákupy	0	0
CENTRAL RAILWAYS a.s.	nákupy	13 211	9 028
BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a. s.	nákupy	687 282	742 924
Inter Cargo SP. Z o.o.	nákupy	681 892	670 536
NH - TRANS, SE	nákupy	16 123	12 435
Ostravská dopravná spoločnosť - Cargo, a.s.	nákupy	847 890	294 999
Bohumín terminál, a.s.	nákupy	0	20
BUDAMAR LOGISTICS, a.s.	pohľadávky	2 809 226	3 143 177
BUDAMAR INNOVATIONS, a.s.	pohľadávky	2 958	0
BUDAMAR WEST GmbH	pohľadávky	13 908	45 748
BUDAMAR SOUTH, s. r. o.	pohľadávky	0	0
CENTRAL RAILWAYS a.s.	pohľadávky	158 040	146 453
BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a. s.	pohľadávky	273 569	653 026
Inter Cargo SP. Z o.o.	pohľadávky	5 551	94 199
NH - TRANS, SE	pohľadávky	1 488	0
Ostravská dopravná spoločnosť - Cargo, a.s.	pohľadávky	3 655	0
Bohumín terminál, a.s.	pohľadávky	0	0
BUDAMAR LOGISTICS, a.s.	záväzky	756 232	1 031 263
BUDAMAR INNOVATIONS, a.s.	záväzky	0	0
BUDAMAR WEST GmbH	záväzky	289 094	2 450
BUDAMAR SOUTH, s. r. o.	záväzky	0	0
CENTRAL RAILWAYS a.s.	záväzky	1 089	3 227
BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a. s.	záväzky	67 046	68 810
Inter Cargo SP. Z o.o.	záväzky	3 148	22 961
NH - TRANS, SE	záväzky	868	942
Ostravská dopravná spoločnosť - Cargo, a.s.	záväzky	115 061	58 072
Bohumín terminál, a.s.	záväzky	0	0

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	331 938				331 938
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	33 195				33 195
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	50 974				50 974
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 982 908		-1 300 000	466 367	2 149 275
Neuhradená strata minulých rokov	-239 852				-239 852
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	489 367	382 440	-23 000	-466 367	382 440
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	331 938				331 938
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	33 195				33 195
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	50 974				50 974
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 969 694			13 214	2 982 908
Neuhradená strata minulých rokov	-239 852				-239 852
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	36 214	489 367	-23 000	-13 214	489 367
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

18. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2024 nastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

**Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2024**

(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 (+/-)	428 154	628 939
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-182 312	350 908
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	243 618	448 546
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-228 302	-27 400
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		294
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-37 927	-67 546
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 (+/-)	-136 695	20 015
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 (+/-)	-23 006	-23 001
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	208 249	2 135 237
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-246 080	-80 368
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	441 770	2 187 438
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	12 559	28 167
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.)	454 091	3 115 084
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	37 927	67 546
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		-294
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.)	492 018	3 182 336
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-476 990	-4 385
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.)	15 028	3 177 951
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-11 316	-1 886
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-657 306	-146 093
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 (+)	137 175	83 216
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.17.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-531 447	-64 763

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		-328 946
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-328 946
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hneuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-1 300 000	
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 300 000	-328 946
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-1 816 419	2 784 242
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	2 798 442	14 200
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	982 023	2 798 442
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 (+/-)	982 023	2 798 442