

RUBIKON SHIPPING s.r.o.
Svätoplukova 22
821 08 Bratislava

RUBIKON SHIPPING s.r.o.
Svätoplukova 22
821 08 Bratislava

VÝROČNÁ SPRÁVA
2024

ANNUAL REPORT
2024

Podpis štatutárneho orgánu:

Signature of the statutory body:


RUBIKON SHIPPING s.r.o.
821 08 Svätoplukova 22
IČO: 47 205 580

Obsah

1. Identifikácia firmy
2. Iné informácie
3. Návrh na rozdelenie zisku
4. Finančné ukazovatele
5. Účtovná závierka a správa audítora

Contents

1. Company identification
2. Other information
3. Proposal for profit distribution
4. Financial indicators
5. Financial statements and auditor's report:

1. Identifikácia firmy

Právna forma:

Spoločnosť s ručením obmedzeným
Zapísaná v obchodnom registri
Mestského súdu Bratislava III.:
Oddiel: Sro, vložka číslo: 117966/B

Predmet hlavnej činnosti:

Podnikanie v oblasti:

- vnútroštátna a medzinárodná nákladná vodná doprava
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom hnutel'nych vecí

Základné imanie:

Výška základného imania: 5 000
EUR
Rozsah splatenia: 5 000 EUR.

Štatutárny orgán:

Konateľ:
Marko Pražić
Dragana Pražić (od 14.03.2025)

Vznik:

Deň zápisu: 03.07.2013

1. Company identification

Legal form:

Limited liability company registered
in the Commercial Register of the
City Court of Bratislava III .:
Section: Sro, insert number:
117966 / B

Subject of main activity:

Sphere of business:

- domestic and international freight water transport
- purchase of goods for the purpose of its sale to the final consumer (retail) or other trade operators (wholesale)
- intermediary activity in the field of trade
- intermediary activities in the field of services
- intermediary activity in the field of production
- freight road transport performed by vehicles with a total weight up to 3.5 t, including a trailer
- rental of real estate associated with the provision of other than basic services related to renting
- rental of movable property

Basic capital:

Amount of share capital: 5 000EUR
Extent of repayment of share capital:
5 000 EUR.

Statutory authority:

Executive manager:
Marko Pražić
Dragana Pražić (since 14.03.2025)

Beginning:

Date of registration: 03.07.2013

Dátum uzatvorenia účtovných kníh a spracovania účtovnej závierky:

31. 12. 2024

Spriaznené osoby:

Spoločnosť RUBIKON SHIPPING s.r.o. je materská spoločnosť so 100 % účasťou. Dcérska spoločnosť je Rubikon Shipping Company d.o.o Belehrad, Srbsko a Rubikon Shipping and Trading SA Geneva, Švajčiarsko.

Spoločnosť RUBIKON SHIPPING s.r.o. nemá inú organizačnú zložku v zahraničí.

2. Iné informácie

Personalistika

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky 31. 12.2024 evidovala spoločnosť v pracovnom pomere 1 pracovníka.

Významné riziká a neistoty

Vysoká miera nevyužitej kapacity plavidiel je najdôležitejším faktorom ovplyvňujúcim tvorbu cien za prepravu ropných produktov. V dôsledku nedostatočne vysokého dopytu spoločnosti zaoberajúce sa prepravou ropných produktov nevyužívajú všetky svoje kapacity, čo vedie k previsu ponuky, čo má za následok nižšie ceny. Nevyužitá kapacita je z veľkej časti spôsobená ekonomicky nevýhodnými obchodnými modelmi (často vo forme verejných podnikov), ktoré sú často zo spoločensko-politických dôvodov chránené štátom.

Date of closing the books and preparation of the financial statements:

31. 12. 2024

Related parties:

The company RUBIKON SHIPPING s.r.o. is the parent company with 100% participation. The subsidiary is Rubikon Shipping Company d.o.o Belgrade, Serbia and Rubikon Shipping and Trading SA Geneva, Switzerland.

The company RUBIKON SHIPPING s.r.o. does not have any other organizational unit abroad.

2. Other information

Human resources

As at the date of preparation of the financial statements as at 31 December 2024, the company registered 1 employee.

The significant risks and uncertainties

The high degree of unused capacity of vessels is the most important factor influencing the formation of prices for the transport of petroleum products. Due to the insufficiently high level of demand, companies engaged in the transport of petroleum products fail to use all their capacities, which leads to an excess of supply that results in lower prices. Unused capacity is largely due to economically unfavorable business models (often in the form of public enterprises), which are often protected by the state for socio-political reasons.

Dôležitým faktorom ovplyvňujúcim tvorbu ceny dopravy je aj výška hladiny Dunaja. Možnosť naloženia do plavidla závisí od hladiny vody, ktorá ovplyvňuje aj cenu za jednotku prepravy.

Jedným z dôležitých rizík je zabezpečenie likvidity spoločnosti, čo je potrebné vziať do úvahy pri určovaní atraktívnosti zákazníkov, je ponúknuť čo najlepší termín splatnosti. Platba, termíny schválené Spoločnosťou sa pohybujú od 30 do 90 dní.

Riziká, ktoré sa vyskytujú pri sledovanej činnosti, sú nasledovné:

- 1) všeobecné obchodné riziká (pomer ponuky a dopytu),
- 2) ekonomické a finančné riziká,
- 3) riziko poškodenia dobrého mena spoločnosti, akékoľvek narušenie spoľahlivosti služieb alebo environmentálne incidenty by mohli poškodiť reputáciu spoločnosti a budúce zmluvné príležitosti
- 4) trhové riziká, rastúca konkurencia a geopolitické vplyvy môžu zintenzívniť cenový tlak
- 5) environmentálne riziká

Nadobudnutie obchodných podielov:

Dňa 10. januára 2023 bola založená spoločnosť vo Švajčiarsku pod názvom Rubikon Shipping AG. Dňa 22. februára 2023 sme túto spoločnosť presadili v Ženeve vo Švajčiarsku pod názvom Rubikon Shipping and Trading SA. Táto spoločnosť bola založená za účelom rozvoja podnikania v oblasti

Also, an important factor influencing the formation of the price of transportation is the level of the Danube. The possibility of loading into the vessel depends on the water level, which also affects the price per unit of transport.

One of the important risks is to ensure the liquidity of the company, which must be taken into account when determining the attract customers is to offer the best possible payment deadline. Payment deadlines approved by the Company range from 30 to 90 days.

The risks that occur in the observed activity are the following:

- 1) general business risks (supply and demand ratio),
- 2) economic and financial risks,
- 3) risk of damaging the company's reputation, any disruption in service reliability or environmental incidents could harm the company's reputation and future contract opportunities
- 4) market risks, increasing competition and geopolitical influences may intensify pricing pressures
- 5) environmental risks

Acquisition of business shares:

On January 10th, 2023 the company in Cham, Switzerland under the name Rubikon Shipping AG was established. On 22nd, February, 2023 we redomiciled this company in Geneva, Switzerland on under the name Rubikon Shipping and Trading SA. This company was established for the purpose of developing

tankovania a získavania úverových liniek vo SWISS banke.

Predpokladaný budúci vývoj účtovnej jednotky

Hlavným cieľom je udržať si podiel na trhu vnútrozemskej vodnej dopravy a zabezpečiť dlhodobé zmluvy s kľúčovými partnermi. Stabilita prevádzky a predvídateľné toky príjmov zostávajú základným kameňom stratégie. Budúce investície sú plánované do námornej dopravy.

3. Návrh na rozdelenie zisku

Hospodársky výsledok, zisk vo výške 293 096,05 EUR navrhuje valné zhromaždenie previesť do nerozdeleného zisku minulých rokov.

4. Finančné ukazovatele

V predchádzajúcich rokoch globálne udalosti, ako napríklad pandémie COVID-19 a regionálne konflikty, výrazne ovplyvnili lodný priemysel. Prerušenia logistiky a prevádzky prístavov, ničenie infraštruktúry a obchodné obmedzenia viedli k dlhším prepravným časom a zmenám v toku tovaru.

Pre spoločnosť Rubikon mali tieto prerušenia dočasný pozitívny vplyv na čistý zisk, pretože zvýšenie prepravných vzdialeností a premiestnenie zásobovacích prístavov vytvorili vyšší dopyt po službách vnútrozemskej vodnej

bunkering business and obtaining credit lines in SWISS bank.

Expected future development of the entity

The primary goal is to maintain market share in the inland waterway transport market and to secure long-term contracts with key partners. Stability of operations and predictable revenue streams remain the cornerstone of the strategy. Future, investment are planned in sea going transport.

3. Proposal for profit distribution

The economic result, the profit in the amount of EUR 293 096,05 is proposed by the General Meeting to be transferred to the retained earnings of previous years.

4. Financial indicators

In previous years, global events such as the COVID-19 pandemic and regional conflicts significantly influenced the shipping industry. Disruptions in logistics and port operations, destruction of infrastructure, and trade restrictions led to longer transit times and shifts in the flow of goods.

For Rubikon, these disruptions had a temporary positive effect on net profit, as the increase in transport distances and the relocation of supply ports created higher demand for inland waterway transport services.

dopravy.

V roku 2024 sa však tento efekt úplne normalizoval, keďže sa stabilizovali globálne trhy s lodnou dopravou. Návrat k obchodným tokom pred prerušením a skrátenie prepravných vzdialeností viedli k nižším príjmom a zníženiu ziskovosti v segmente dopravy v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi.

However, in 2024 this effect has fully normalized as global shipping markets stabilized. The return to pre-disruption trade flows and reduced transport distances have led to lower income and decreased profitability in the transport segment compared to prior years.

Finančné ukazovatele:
Financial indicators:

TEXT	TEXT	2024	2023
Majetok spolu	Total assets	36 534 580	34 370 464
Samostatné hnutelné veci	Individual movable assets and sets of movable assets	70 960	106 439
Dlhodobý finančný majetok-podiely v prepojených účtovných jednotkách	Non-current financial assets-ownership interests in affiliated accounting entities	31 567 682	29 020 470
Pohľadávky z obchodného styku-voči prepojeným účtovným jednotkám	Trade receivables-from affiliated accounting entities	171 965	0
Pohľadávky z obchodného styku-ostatné	Trade receivables-others	548 826	175 223
Daňové pohľadávky	Tax assets	191 641	5 097
Odložená daňová pohľadávka	Deferred tax asset	1 617	
Iné pohľadávky	Other receivables	3 971 500	1 882
Peniaze	Cash	4 345	4 345
Účty v bankách	Bank accounts	4 837	5 054 698
Náklady budúcich období	Prepaid expenses	1 207	2 310
Spolu vlastné imanie a záväzky	Total equity and liabilities	36 534 580	34 370 464
Základné imanie	Share capital	5 000	5 000
Zákonný rezervný fond	Legal reserve fund	1 327	1 327
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	Differences from revaluation of assets and liabilities	31 441 403	28 894 190
Nerozdelený zisk minulých rokov	Retained earnings from previous years	3 838 442	1 678 747
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	Net profit/loss	293 096	2 181 200
Iné dlhodobé záväzky	Other non-current liabilities	229	41 917
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	Trade liabilities to affiliated accounting entities		78 568
Ostatné záväzky z obchodného styku	Other trade liabilities	99 123	1 102 408
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	Liabilities to partners and association	28 346	28 443
Daňové záväzky a dotácie	Tax liabilities and subsidies	208	314 112
Iné záväzky	Other liabilities	49 458	44 552
Bankové účty	Bank accounts	777 950	
Výnosy budúcich období	Revenues of future periods	0	0

TEXT	TEXT	2024	2023
Výnosy celkom	Total revenues	5 667 906	8 706 765
Tržby z predaja tovaru	Revenue from the sale of merchandise		
Tržby z predaja služieb	Revenue from the sale of services	5 454 199	8 499 973
Tržby z predaja dlhodobého majetku	Revenue from the sale of intangible assets		27 892
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	Other operating income	6 369	10 630
Kurzové zisky	Exchange rate gains	91	62 863
Výnosové úroky	Interest income	207 247	64 379
Výnosy z precenenia cenných papierov	Gains on revaluation of securities		41 028
Náklady celkom	Total costs	5 297 338	5 946 408
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	Cost of merchandise sold		
Spotreba materiálu, energie	Consumed raw materials, energy	258	102
Služby	Services	5 189 673	5 720 200
Osobné náklady	Personal expences	50 155	9 145
Dane a poplatky	Taxes and fees	186	202
Odpisy	Amortization	35 480	48 187
Zostatková cena predaného majetku	Carrying value of non-current assets sold		
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	Other operating expenses	155	1 220
Ostatné nákladové úroky	Other interest expenses	7 700	5 062
Kurzové straty	Exchange rate losses	98	18 976
Náklady na precenenie cenných papierov			128 766
Ostatné náklady na finančnú činnosť	Other expenses related to financial activities	13 633	14 548

TEXT	TEXT	2024	2023
DANE	TAXES	77 472	579 157
Daň z príjmov - splatná	Income tax - current	77 358	580 888
Daň z príjmov - odložená	Income tax - deferred	114	-1 731

TEXT	TEXT	2024	2023
Výsledok hospodárenia	Profit/loss		
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	Profit/loss from operations	184 661	2 759 439
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	Profit/loss from financial activities	185 907	918
Výsledok hospodárenia pred zdanením	Profit/loss for the accounting period before tax	370 568	2 760 357
Výsledok hospodárenia k rozdeleniu	Profit/loss for the accounting period after tax	293 096	2 181 200

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti RUBIKON SHIPPING s. r. o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti RUBIKON SHIPPING s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2024, 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 2024 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, ISA). 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 za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora¹ 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 medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také

¹ Pod pojmom „audítora“ sa rozumie „štatutárny audítora“ alebo „audítorská spoločnosť“ definovaní v §2, ods.2 a 3 zákona o štatutárnom audite.

existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti 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 nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídienie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iných záležitostí plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu a významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré identifikujeme počas nášho auditu.

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. Naš 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 2024 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.

dátum správy audítora: 25.9.2025

meno a priezvisko audítora: Ing. Miroslava Jakubcová

adresa audítora: Lopašov 71, 908 63 Lopašov

číslo licencie: 1051

podpis audítora:



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 4

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

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

Á Ā B Č Ď 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 3 8 0 4 3 3 2	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka X malá	Mesiac Rok od 0 1 2 0 2 4
IČO 4 7 2 0 5 5 8 0	mimoriadna	veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 2 4
SK NACE 5 0 . 4 0 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3

Priložené súčasti účtovnej závierky <input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)	<input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)	<input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)
--	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
RUBIKON SHIPPING s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
SVÄTOPLUKOVA


Číslo
2 2

PSČ Obec
8 2 1 0 8 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
Obchodný register Mestského súdu Bratislava III Oddiel: Sro, VI

Telefónne číslo Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 3 1 . 0 7 . 2 0 2 5	Schválená dňa: 1 5 . 0 9 . 2 0 2 5	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:  RUBIKON SHIPPING s.r.o. 821 08 Svätoplukova IČO: 47 205 580
---------------------------------------	---------------------------------------	--

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 3 8 0 4 3 3 2

IČO 4 7 2 0 5 5 8 0



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



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	3 1 4 4 1 4 0 2	2 8 8 9 4 1 9 0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	3 1 4 4 1 4 0 2	2 8 8 9 4 1 9 0
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 8 3 8 4 4 2	1 6 7 8 7 4 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 8 3 8 4 4 2	1 6 7 8 7 4 8
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
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 9 3 0 9 6	2 1 8 1 2 0 0
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	9 5 5 3 1 3	1 6 1 0 0 0 0
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 2 9	4 1 9 1 7
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	2 2 9	3 6
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		4 1 8 8 1
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 7 1 1 3 4	1 5 6 1 5 6 9
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	9 9 1 2 2	1 1 8 0 9 7 6
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		7 8 5 6 8
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	9 9 1 2 2	1 1 0 2 4 0 8
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	2 8 3 4 6	2 8 4 4 3
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131		
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 4 9 4	1 5 2 8
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 0 7	3 1 4 1 1 2
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	4 1 9 6 5	3 6 5 1 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	6 0 0 0	6 5 0 0
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137		
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	6 0 0 0	6 5 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	7 7 7 9 5 0	1 4
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	5 4 6 0 5 6 8	8 5 3 8 4 9 5
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	5 4 5 4 1 9 9	8 4 9 9 9 7 3
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		2 7 8 9 2
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	6 3 6 9	1 0 6 3 0
**	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	5 2 7 5 9 0 7	5 7 7 9 0 5 6
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 5 8	1 0 2
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	5 1 8 9 6 7 3	5 7 2 0 2 0 0
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	5 0 1 5 5	9 1 4 5
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 6 1 1 3	6 0 0 0
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 3 0 7 3	2 9 7 3
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	9 6 9	1 7 2
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 8 6	2 0 2
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 5 4 8 0	4 8 1 8 7
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 5 4 8 0	4 8 1 8 7
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		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 5 5	1 2 2 0
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 8 4 6 6 1	2 7 5 9 4 3 9



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



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

Článok I - Všeobecné informácie

1) Základné informácie o účtovnej jednotke

Firma: RUBIKON SHIPPING s.r.o.
Ulica: SVÄTOPLUKOVA 22
Obec: 821 08 Bratislava

Hospodárske činnosti podľa výpisu z OR
Dátum zápisu do OR: 03.07.2013
Dátum výpisu:
Zoznam výpisov číslo:
Oddiel: Sro
Vložka číslo: 117966/B

Predmet činnosti:

1. vnútroštátna a medzinárodná nákladná vodná doprava
2. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
3. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
4. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
5. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
6. Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
7. Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
8. Prenájom hnutelných vecí

2) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

20.11.2024

3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna účtovná závierka

4) Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou

(a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

(b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účt. jednotka ako dcérska účt. jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účt. jednotiek uvedených v písmene a):

(c) Miesto, kde je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

(d) Údaj, či účtovná jednotka je materskou účt. jednotkou a či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a správu podľa §22 zákona o účtovníctve:

Nie

5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	0	0

Článok II - Informácie o orgánoch spoločnosti

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky - štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b		
	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Odmeny	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Pôžičky poskytnuté – celková suma	2020000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Pôžičky splatené – celková suma	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Pôžičky odpustené – celková suma	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Finančné prostriedky - súkr. účely	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté záruky	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Iné plnenia - súkromné účely	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00

Článok III - Informácie o prijatých postupoch

1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: Áno Nie

2) Zmeny účtovných zásad a metód: Áno Nie

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe s uvedením finančného vplyvu transakcií na účt. jednotku:

4) Spôsob a určenie oceňovania majetku a záväzkov:

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov §25 ZoU

ÚJ nakupovala v danom roku dlhodobý nehmotný majetok: Áno Nie

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, ÚJ oceňovala obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné provízie poistné clo

ÚJ tvorila vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok: Áno Nie

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňovala ÚJ vlastnými nákladmi v zložení:

priame náklady nepriame náklady spojené s výrobou inak:

ÚJ v bežnom roku nakupovala dlhodobý hmotný majetok: Áno Nie

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňovala ÚJ obstarávacou cenou v zložení:

obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné provízie poistné clo ostatné VON

ÚJ v bežnom roku tvorila dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou: Áno Nie

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňovala ÚJ vlastnými nákladmi v zložení

priame náklady

nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením dlhodobého hmotného majetku

inak:

ÚJ v bežnom roku vlastnila cenné papiere: Áno Nie

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

obstarávacou cenou pri nákupe a predaji

pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom, (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)

metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)

inak:

ÚJ nakupovala zásoby: Áno Nie

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupovala ÚJ podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl.2

spôsobom A účtovania zásob

spôsobom B účtovania zásob

Nakupované zásoby oceňovala ÚJ obstarávacou cenou v zložení:

cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné provízie poistné clo ostatné VON

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

pri prijíme na sklad sa rozpočítali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,

obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru záväzne stanoveným spôsobom takto:

VON

----- x výdaj zo skladu

PS zásob + príjem na sklad

Popis:

obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tamtiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným ÚJ podľa popisu:

Pri vyskladnení zásob sa používal

vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne

metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)

iný spôsob:

ÚJ tvorila v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou: Áno Nie

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou ÚJ oceňovala vlastnými nákladmi

podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

- priame náklady

- časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

ÚJ oceňovala peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky: Áno Nie

Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou.

Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval obstarávacou cenou.

ÚJ prijala darovaný majetok: Áno Nie

Majetok nadobudnutý darovaním oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami.

ÚJ má novozistený majetok pri inventarizácii: Áno Nie

Novozistený majetok ÚJ oceňovala reprodukčnou obstarávacou cenou.

Ocenenie majetku a záväzkov obstaraných inak:

b) Určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku:

c) Určenie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv:

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou:

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi:

f) Stanovenie metódy vlastného imania

g) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Spôsob zostavovania účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
automobil	4 roky	1/4	rovnomrne

ÚJ používa účtovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku; pričom ÚJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku.

Podrobný účtovný odpisový plán po položkách vedie ÚJ s podporou softvéru, daňové odpisy sú v súlade so zákonom o dani z príjmov. ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého hmotného a kategóriu dlhodobého nehmotného majetku.

h) Informácia o poskytnutých dotáciách; pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie:

5) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia a na vlastné imanie:

Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1) Informácie k dlhodobému majetku, ktorým je goodwill alebo záporný goodwill – dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty

--

2) Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma tohoto zabezpečenia a uvádza sa zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00

--

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00

--

3) Informácia o záväzkoch

a) celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0,00	0,00

b) celková suma zabezpečených záväzkov, opis a spôsob zabezpečenia záväzkov

--

4) Informácie o vlastných akciách

a)

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií	
------------------------------------	--

b.1)

Nadobudnuté počas ÚO			Prevedené počas ÚO		
Počet	Menovitá hodnota	%hodnota na upísanom ZI	Počet	Menovitá hodnota	%hodnota na upísanom ZI
0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0	0,00	0,00

b.2)

Nadobudnuté počas ÚO		Prevedené na inú osobu počas ÚO	
Počet	Hodnota	Počet	Hodnota
0	0,00	0	0,00
0	0,00	0	0,00
0	0,00	0	0,00

c)

V držbe k poslednému dňu ÚO			
Počet	Menovitá hodnota	Nadobúdacia hodnota	%podiel na upísanom ZI
0	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00

5) Kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka účtovná jednotka vytvorila:

Bežné obdobie

Nie

Predchádzajúce obdobie

Nie

--

6) Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Článok V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1) Informácie o iných aktívach a pasívach – podmienený majetok a záväzky

a) Podmienený majetok

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv	0,00	0,00
Práva z poisťných zmlúv	0,00	0,00
Práva z koncesionárskych zmlúv	0,00	0,00
Práva z licenčných zmlúv	0,00	0,00
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	0,00	0,00
Práva z privatizácie	0,00	0,00
Práva zo súdnych sporov	0,00	0,00
Iné práva	0,00	0,00

--

b) Podmienené záväzky (uvádza sa i hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám – čl.V bod 2)

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0,00	0,00
Z poskytnutých záruk	0,00	0,00
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0,00	0,00
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0,00	0,00
Z ručenia	0,00	0,00
Iné podmienené záväzky	0,00	0,00

--

2) Ostatné finančné povinnosti

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0,00	0,00
Z poskytnutých záruk	0,00	0,00
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0,00	0,00
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0,00	0,00
Z ručenia	0,00	0,00
Iné podmienené záväzky	0,00	0,00

--

3) Podsúvahové účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0,00	0,00
Majetok prijatý do úschovy	0,00	0,00
Pohľadávky z opcí	0,00	0,00
Záväzky z opcí	0,00	0,00
Odpísané pohľadávky	0,00	0,00
Iné položky	0,00	0,00

--

Článok VI - Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

Dňa 14.03.2025 bol zapísaný v obchodnom registri nový konateľ: Dragana Pražić,
vznik funkcie: 04.03.2025

Článok VII - Ostatné informácie

1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme

2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby

3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci

--

Doplňujúce informácie

--

