

1. Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: Lodná flotila, s. r. o.
Sídlo účtovnej jednotky: Horárska 938/12, 821 09 Bratislava

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania:

Prenájom plavidiel za účelom prepravy tovarov a materiálov.

Spoločnosť bola založená na účely
a) prenajímania, úschovy a požíčavania hnuiteľných vecí

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

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

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2025 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 17.04.2025 do 31.12.2025.

- Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: - (spoločnosť vznikla dňa 17.04.2025)
- Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

Ministerstvo financií Slovenskej republiky, Štefanovičova 2968/5, 811 04 Bratislava

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

Ministerstvo dopravy Slovenskej republiky, Námestie slobody č.6, 810 05 Bratislava

- Kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených vyššie sa môže vyžiadať na nasledovnej adrese:

Mestský súd Bratislava III, Námestie Biely kríž 615/7, 836 07 Bratislava

Účtovná jednotka má povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22.

2. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady

a. Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	6	16,67 %	Rovnomerné odpisovanie

3. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

a. Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Tržby za nájom	1 134 510	-
Finančné výnosy	6 467	-

b. Osobné náklady (v EUR)

Opis položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Odmeny členom orgánov spoločnosti	3 194	-
Sociálne a zdravotné poistenie	1 122	-
Spolu	4 316	-

c. Významné položky ostatných nákladov (v EUR)

Opis položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Náklady na hospodársku činnosť, z toho	1 164 787	-
Právne služby	766	-
Licencie	511	-
Notár	360	-
Osobné náklady	4 316	-
Dane a poplatky	22 062	-
Odpisy	1 136 771	-

d. Údaje o základnom imaní v EUR

Text	Suma (bežné obdobie)	Suma (predchádzajúce obdobie)
Základné imanie celkom	5 000	-

e. Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku (DHM):

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie	
	Plavidlá	Spolu
Stav na začiatku ÚO	0	0
Prírastky	45 470 795	45 470 795
Úbytky	0	0
Stav na konci ÚO	45 470 795	45 470 795
Oprávky		
Stav na začiatku ÚO	0	0
Prírastky	1 136 771	1 136 771
Úbytky	0	0
Stav na konci ÚO	1 136 771	1 136 771
Opravná položka	0	0
Zostatková hodnota na začiatku ÚO	0	0

Zostatková hodnota na konci ÚO	44 334 024	44 334 024
--------------------------------	------------	------------

Pohľadávky – pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Pohľadávky po lehote splatnosti sú postúpené na vymáhanie právneho oddeleniu spoločnosti. K rizikovým pohľadávkam sú tvorené opravné položky.

f. Pohľadávky do a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Daňové pohľadávky a dotácie	526		526
Krátkodobé pohľadávky spolu	526		526

Peňažné prostriedky a ceniny - oceňujú sa ich menovitou hodnotou.

g. Zložky krátkodobého finančného majetku (v EUR)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Bežné účty v banke	15 885	0

Závazky – oceňujú sa menovitou hodnotou.

h. Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti (v EUR)

Názov položky	Spolu	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov
Daňové záväzky a dotácie	2 880	2 880	
Iné záväzky	1 250 000		1 250 000

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období – vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

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

i. Významné položky časového rozlíšenia (v EUR)

Opis položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Výdavky budúcich období	18 075	-

4. Ďalšie informácie

Spoločnosť Lodná flotila, s.r.o. prešla 25.07.2025 celkovo 100%-ným obchodným podielom do vlastníctva materskej spoločnosti Verejné prístavy, a.s.

Dňa 25.07.2025 zároveň vstúpila do účinnosti Zmluva o zriadení záložného práva k obchodnému podielu č. 05.6-04-2025 uzatvorená medzi materskou spoločnosťou Verejné prístavy, a. s. a spoločnosťou Československá obchodná banka, a.s., ktorou sa Československej obchodnej banke, a.s. zriaďuje záložné právo k obchodnému podielu spoločnosti Lodná flotila, s.r.o. na krytie poskytnutého úveru.

Úvery sú ďalej zabezpečené v prospech Československej obchodnej banky záložnými právami v zmysle uzatvorených zmlúv:

- Zmluva o zriadení záložného práva k právam a pohľadávkam č. 06.6-01-2025,
- Zmluva o zriadení záložného práva k veciam č. 06.6-02-2025.