

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	151	149
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	150	150
počet vedúcich zamestnancov	3	3

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

Akciónár	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 závierky spoločnosti BUDAMAR GROUP, a.s.. Konsolidovaná účtovná závierka je k dispozícii v sídle spoločnosti BUDAMAR GROUP, a.s., Horárska 12, 821 09 Bratislava, (IČO: 54 674 093, Registrácia: Obchodný register Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sa, vložka číslo: 7443/B).

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2025:

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 má organizačnú zložku v zahraničí, ktorou je spoločnosť LOKORAIL, a.s., odštepny závod (IČO 232 79 940), so sídlom Poděbradova 843/28, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava.

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 tržových cien surovín, palív a energií a zvýšenej volatility devízových kurzov a je ťažké odhadnúť ďalší vývoj tržových 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 2025 a nemá ani významný vplyv na predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti.

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2024 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 23. júna 2025.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2025 a 2024 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) Záväzky

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							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		66 989				7 800		74 789
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny		7 800				-7 800		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	74 789	0	0	0	0	0	74 789
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		57 938						57 938
Prírastky		9 368						9 368
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	67 306	0	0	0	0	0	67 306
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	9 051	0	0	0	7 800	0	16 851
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 483	0	0	0	0	0	7 483

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
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

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 hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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			3 139 353				31 703		3 171 056
Prírastky			55 219						55 219
Úbytky			55 795						55 795
Presuny			11 762				-11 762		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 150 539	0	0	0	19 941	0	3 170 480
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 286 537						1 286 537
Prírastky			248 137						248 137
Úbytky			55 795						55 795
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 478 879	0	0	0	0	0	1 478 879
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	1 852 816	0	0	0	31 703	0	1 884 519
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 671 660	0	0	0	19 941	0	1 691 601

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			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	1 463 991
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 852 816	0	0	0	31 703	0	1 884 519

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, živel, lom stroja. Ročný limit plnenia zodpovednosti je pre všetky miesta poistenia na území SR a ČR vo výške 3 mil. EUR.

c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky	4 126								4 126
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	4 126	0	0	0	0	0	0	0	4 126
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	4 126	0	0	0	0	0	0	0	4 126

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
LOKORAIL CZ, s.r.o. Poděbradova 843/28 Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava Česká republika	100	100			4 126
DFM spolu	x	x	x	x	4 126
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
DFM spolu	x	x	x	x	0

Spoločnosť LOKORAIL CZ, s.r.o. bola založená zakladateľskou zmluvou k dňu 24. novembra 2025, a síce v období 3 mesiacov pred koncom kalendárneho roka. V súlade s ustanoveniami §3 ods. 4) písm. a) zákona číslo 563/1991 Sb. Zákon o účtovníctví (v znení nasledujúcich právnych úprav), sa zástupcovia spoločnosti rozhodli predĺžiť účtovné obdobie spoločnosti a zostaviť prvú účtovnú závierku k 31. decembru 2026.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Spoločnosť v r. 2025 netvorila opravnú položku.

6. POHĽADÁVKY

Spoločnosť v r. 2025 netvorila opravné položky k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú v hodnote 3 094 161 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	335 743		335 743
Dlhodobé pohľadávky spolu	335 743	0	335 743
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	611 740	180 105	791 845
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	3 050 669	43 492	3 094 161
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	63 373		63 373
Iné pohľadávky	1 134 177		1 134 177
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 859 959	223 597	5 083 556

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	1 680 744
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	2 850	1 596
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	41 328	980 427
Spolu	44 178	982 023

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:	90	474
ostatné	90	474
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	114 750	371 010
poistenie majetku	69 020	82 352
preddavok na trakčnú elektrinu		265 080
ostatné	45 730	23 578
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 90 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 3 319,39 EUR a 100 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 331,93 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	382 440
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	359 440
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	382 440

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Návod 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:	1 331 284	334 220	595 058	595 202	475 244
zákonné	104 036	117 465	97 300	6 736	117 465
ostatné	1 227 248	216 755	497 758	588 466	357 779

Návod 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:	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

Informácie o záväzkoch

Návod položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	37 672	32 079
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	37 672	32 079
Krátkodobé záväzky spolu	4 507 092	4 836 134
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 157 196	4 728 478
Záväzky po lehote splatnosti	349 896	107 656

Záväzky voči spriazneným osobám sú v hodnote 1 835 930 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:	179 678	174 357
odpočítateľné		
zdaniteľné	179 678	174 357
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 578 608	2 314 698
odpočítateľné		
zdaniteľné	1 578 608	2 314 698
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	24
Odložená daňová pohľadávka	378 866	555 527
Uplatnená daňová pohľadávka	176 662	35 145
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	176 662	35 145
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	43 123	41 846
Zmena odloženého daňového záväzku	1 277	1 155
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	1 277	1 155
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

12. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOV Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	32 079	93 493
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	41 709	41 415
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	23 000	23 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	64 709	64 415
Čerpanie sociálneho fondu	59 115	125 828
Konečný zostatok sociálneho fondu	37 672	32 079

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť ku 31. decembru 2025 čerpała kontokorentný úver vo výške 133 436 EUR s úrokom EURIBOR 3M + 1,5%.

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	37 745 168	40 850 388
EÚ	325 328	266 681
3. krajiny	9 650	6 755
Spolu	38 080 146	41 123 824

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:	1 568 070	1 719 464
ostatné výnosy z titulu nároku na vrátenie DPH	1 353 425	1 537 773
tržby z predaja dlhodobého majetku	36 999	137 175
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	177 646	44 516
Finančné výnosy, z toho:	59 346	122 080
Kurzové zisky, z toho:	59 346	84 153
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	9 481	24 234
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	37 927
výnosové úroky	0	37 927

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	38 080 146	41 123 824
Tržby za tovar	119 700	189 310
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	38 080 146	41 123 824

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	26 680 908	26 778 164
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	12 724	11 791
<i>náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	12 724	11 791
<i>ostatné služby</i>	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	26 668 184	26 766 373
oprava a udržiavanie HDV a vozňov	1 486 304	1 529 975
cestovné	330 021	328 768
prepravné služby	4 489 243	4 503 142
prístup k ŽI	4 888 765	5 112 843
nájom HDV a vozňov	13 787 328	13 788 302
ostatné služby	1 686 523	1 503 343
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	26 384	408 193
poistenie majetku	0	273 773
zostatková cena predaného dlhodobého majetku	26 384	480
ostatné náklady	0	133 940
Finančné náklady, z toho:	96 525	115 712
Kurzové straty, z toho:	91 791	110 327
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	15 907	59 970
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	4 734	5 385
nákladové úroky	1 572	0
ostatné náklady	3 162	5 385

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:	-297 520	x	x	428 154	x	x
teoretická daň	x		24	x	89 912	21
Daňovo neuznané náklady	1 608 976	386 154	-129,79	1 717 691	360 715	17,69
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 184 308	-524 234	176,20	-1 817 443	-381 663	-18,72
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Zrážková daň				34 314	7 206	0,35
Iné	36 199	8 688	-2,92	16 827	3 534	0,17
Spolu	-836 653	3 840	-1,29	379 543	79 704	3,91
Splatná daň z príjmov	x	3 840	-1,29	x	79 704	3,91
Odložená daň z príjmov	x	196 089	-65,91	x	-33 990	-1,67
Celková daň z príjmov	x	199 929	-67,20	x	45 714	2,24

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 OSOBAČH

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	32 065 742	34 339 773
BUDAMAR INNOVATIONS, a.s.	poskytnuté služby	0	2 465
BUDAMAR WEST GmbH	poskytnuté služby	506 101	1 398 766
BUDAMAR SOUTH, s. r. o.	poskytnuté služby	0	0
CENTRAL RAILWAYS a.s.	poskytnuté služby	967 444	1 544 362
BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a. s.	poskytnuté služby	2 345 363	2 955 746
Inter Cargo SP. Z o.o.	poskytnuté služby	55 121	52 744
NH - TRANS, SE	poskytnuté služby	1 538	3 492
Ostravská dopravní společnost - Cargo, a.s.	poskytnuté služby	244 224	6 311
Bohumín terminál, a.s.	poskytnuté služby	0	0
BUDAMAR LOGISTICS, a.s.	nákupy	11 883 243	11 111 209
BUDAMAR INNOVATIONS, a.s.	nákupy	2 157	0
BUDAMAR WEST GmbH	nákupy	521 723	492 997
BUDAMAR SOUTH, s. r. o.	nákupy	0	0
CENTRAL RAILWAYS a.s.	nákupy	11 752	13 211
BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a. s.	nákupy	709 432	687 282
Inter Cargo SP. Z o.o.	nákupy	634 953	681 892
NH - TRANS, SE	nákupy	10 220	16 123
Ostravská dopravní společnost - Cargo, a.s.	nákupy	671 665	847 890
Bohumín terminál, a.s.	nákupy	0	0
BUDAMAR LOGISTICS, a.s.	pohľadávky	2 630 827	2 809 226
BUDAMAR INNOVATIONS, a.s.	pohľadávky	0	2 958
BUDAMAR WEST GmbH	pohľadávky	57 635	13 908
BUDAMAR SOUTH, s. r. o.	pohľadávky	0	0
CENTRAL RAILWAYS a.s.	pohľadávky	136 395	158 040
BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a. s.	pohľadávky	234 491	273 569
Inter Cargo SP. Z o.o.	pohľadávky	7 661	5 551
NH - TRANS, SE	pohľadávky	0	1 488
Ostravská dopravní společnost - Cargo, a.s.	pohľadávky	27 152	3 655
Bohumín terminál, a.s.	pohľadávky	0	0
BUDAMAR LOGISTICS, a.s.	záväzky	1 619 092	756 232
BUDAMAR INNOVATIONS, a.s.	záväzky	0	0
BUDAMAR WEST GmbH	záväzky	0	289 094
BUDAMAR SOUTH, s. r. o.	záväzky	0	0
CENTRAL RAILWAYS a.s.	záväzky	14 215	1 089
BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a. s.	záväzky	119 088	67 046
Inter Cargo SP. Z o.o.	záväzky	29 208	3 148
NH - TRANS, SE	záväzky	868	868
Ostravská dopravní společnost - Cargo, a.s.	záväzky	53 460	115 061
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 účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	50 974				50 974
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 149 275			359 440	2 508 715
Neuhradená strata minulých rokov	-239 852				-239 852
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	382 440	-497 449	-23 000	-359 440	-497 449
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 účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí 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

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 2025 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

**Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2025**

(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 (+/-)	-297 520	428 154
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	462 980	-182 312
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	256 718	243 618
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 (+/-)	256 644	-228 302
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 572	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-37 927
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 (+/-)	-10 613	-136 695
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 (+/-)	-41 340	-23 006
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	-1 139 611	208 249
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	30 531	-246 080
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 179 298	441 770
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	9 156	12 559
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.)	-974 151	454 091
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		37 927
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-1 572	
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.)	-975 723	492 018
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-47 614	-476 990
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.)	-1 023 337	15 028
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-11 316
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-55 218	-657 306
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 (-)	-4 126	
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	11 400	137 175
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
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.)	-47 944	-531 447

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	133 436	
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 (+)	133 436	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
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 hnuťelného 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	133 436	-1 300 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-937 845	-1 816 419
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	982 023	2 798 442
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	44 178	982 023
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 (+/-)	44 178	982 023