

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s., (ďalej len Spoločnosť), bola založená 23. apríla 2007 a do obchodného registra bola zapísaná 8. mája 2007 (Obchodný register Okresného súdu Košice I v Košiciach, oddiel Sa, vložka číslo 1525/V).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prevádzka železničnej prekládky,
- skladovanie tovarov,
- realizácia a rozvoj logistických činností,
- realizácia a rozvoj manipulačných činností spojených s rozmrazovaním,
- prenájom hnuteľných vecí.

3. Počet zamestnancov

Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný stav zamestnancov	40	41
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	41	41
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 od. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 26. júna 2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 31. marca 2014 a 1. júla 2014.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie Spoločnosti dňa 26. júna 2014 schválilo spoločnosť Spolaudit, s.r.o., ul. Slovenských partizánov 1131/51 Považská Bystrica ako audítora Spoločnosti na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predseda predstavenstva Ing. Pavel Šuťák
 Podpredseda predstavenstva Ing. Miroslav Hopta
 Člen predstavenstva Ing. Marian Frko

Predseda dozornej rady Ing. Peter Malec
 Podpredseda dozornej rady Ing. Vladimír Ľupták
 Členovia dozornej rady Ing. Jaroslav Daniška
 Ing. Bohdan Kožusznik
 Ing. Ľubomír Loy

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
BUDAMAR LOGISTICS, a.s. Horárska 12, 821 09 Bratislava	4 037 078	60	60	x
Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s. Drieňová 24, 820 09 Bratislava	2 691 385	40	40	x
Spolu	6 728 463	100	100	x

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrnuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti BUDAMAR LOGISTICS, a.s., Horárska 12, 821 09 Bratislava, IČO 35 736 046. Konsolidovaná účtovná závierka bude prístupná priamo v sídle spoločnosti. Konsolidovaná účtovná závierka sa ukladá do registra účtovných závierok.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 2 400 eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov.

Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Logo spoločnosti	10	Lineárna

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 1 700 eur a nižšia sa účtuje ako o zásobách, okrem výpočtovej techniky – PC, notebooky, tlačiarne. Účtovná doba odpisovania tohto majetku je stanovená na 24 mesiacov, počas ktorej sa majetok odpíše rovnomerne. Technické zhodnotenie vykonané na prenajatom majetku sa účtovne odpisuje počas doby nájmu. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
III. Rozmrazovňa	25	Lineárna
III. Vysoká rampa – stavebná časť	20	Lineárna
III. Vysoká rampa – technologická časť	12	Lineárna
Lokomotívy	12	Lineárna
Hydraulické rýpadlá	6	Lineárna
Cestné motorové vozidlá	4	Lineárna

Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor.

(c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, skonto a pod.). Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú metódou FIFO. V podmienkach Spoločnosti sa priamo do spotreby účtujú tieto druhy materiálu: kancelárske potreby, čistiace prostriedky, osobné ochranné pomôcky, drobný údržbársky materiál, pohonné hmoty, náhradné diely s obstarávacou cenou nižšou ako 500 eur/ks, predmety, ktoré majú dlhodobý charakter použitia a obstarávaciu cenu rovnú alebo nižšiu ako 1 700 eur, s výnimkou uvedenou v časti b).

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(f) Náklady budúcich období

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

(g) 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.

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) Výdavky budúcich období

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

(k) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska ak voči danej mene nebol určený kurz Európskou centrálnou bankou vyhlásený v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú na euro kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v tento deň. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú na eurá.

(l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.)

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie					
	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	i
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 800				2 800
Prírastky						
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci účtovného obdobia		2 800				2 800
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 008				1 008
Prírastky		288				288
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia		1 296				1 296
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 792				1 792
Stav na konci účtovného obdobia		1 504				1 504

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	i
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 800				2 800
Prírastky						
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci účtovného obdobia		2 800				2 800
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia		720				720
Prírastky		288				288
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia		1 008				1 008
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 080				2 080
Stav na konci účtovného obdobia		1 792				1 792

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	96 907	6 401 890	12 954 912			428 063	360 000	20 241 772
Prírastky		181 931	2 999 903			3 215 894	542 913	6 940 640
Úbytky			54 040			3 186 834	902 913	4 143 788
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	96 907	6 583 821	15 900 775			457 123	0	23 038 626
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 073 272	3 390 358					4 463 630
Prírastky		304 460	1 210 782					1 515 242
Úbytky			54 040					54 040
Stav na konci účtovného obdobia		1 377 732	4 547 100					5 924 832
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	96 907	5 328 618	9 564 554			428 063	360 000	15 778 142
Stav na konci účtovného obdobia	96 907	5 206 089	11 353 675			457 123	0	17 113 794

Na zabezpečenie investičného úveru vo výške 9 958 100 eur (zostatok úveru k 31.12.2014 v sume 3 919 332 eur) bolo v prospech banky zriadené záložné právo na hnutelný a nehnuteľný majetok v zostatkovej cene 9 789 268 eur.

Predmetom záložného práva sú:

- pozemky – parc. č. 424/1-424/2 o výmere 86 m², par. č. 541/1, 541/3-541/10 o výmere 59 041 m² v katastrálnom území Čierna nad Tisou, zapísanom na LV č. 1286
- strojné zariadenia továrenskej značky Liebherr (hydraulické rýpadlá), výrobné čísla 648-5141, 648-5133
- teleskopický nakladač Liebherr, výrobné číslo 13165
- III. Vysoká rampa stavebná časť
- III. Vysoká rampa technologická časť
- III. Rozmrazovacia hala technologická časť

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	16 063 056
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 15 932 017 eur.

Stav položky „Obstarávaný dlhodobý majetok“ k 31. decembru 2014 predstavujú predovšetkým prostriedky na projektovú dokumentáciu pre stavbu: „Žst. Čierna nad Tisou, prekládkový komplex – východ“.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	96 907	6 082 222	9 982 213			247 995	65 072	16 474 410
Prírastky		319 668	2 972 698			3 484 271	1 655 141	8 431 779
Úbytky						3 304 203	1 360 213	4 664 416
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	96 907	6 401 890	12 954 912			428 063	360 000	20 241 772
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		785 605	2 380 507					3 166 112
Prírastky		287 667	1 009 851					1 297 518
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		1 073 272	3 390 358					4 463 630
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	96 907	5 296 618	7 601 706			247 995	65 072	13 308 298
Stav na konci účtovného obdobia	96 907	5 328 618	9 564 554			428 063	360 000	15 778 142

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v prepojení h ÚJ	Podielové cenné papiere a podiely okrem v prepojení h ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	Pôžičky prepojený m ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojený m ÚJ	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia						0		0
Prírastky						310		310
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia						310		310
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia						0		0
Stav na konci účtovného obdobia						310		310

4. Zásoby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materiál na sklade	23 367	237
Spolu	23 367	237

5. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 618 504	110 982	1 729 486
Daňové pohľadávky a dotácie	44 994		44 994
Iné pohľadávky	1 570		1 570
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 665 068	110 982	1 776 050

Členenie pohľadávok z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	110 982	121 831
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 665 068	1 993 785
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 776 050	2 115 616

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a bankový účet. Peňažnými prostriedkami na bankovom účte môže účtovná jednotka voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	396	342
Bežné bankové účty	1 557 202	2 304
Spolu	1 557 598	2 646

7. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	4 485	8 427
reklama a propagácia	4 089	8 179
ostatné nevýznamné položky	396	248
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	27 886	27 265
poistenia majetku	21 730	21 563
reklama a propagácia	4 089	4 089
register solventných firiem, TOP rating	832	0
servisné služby	0	446
telefónne poplatky	303	263
prenájom plynových fliaš	142	141
ostatné nevýznamné položky	790	763

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

2. Rezervy

Prehľad o pohybe rezerv za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	39 053	17 783	35 921	3 132	17 783
mzdy na dovolenku vrátane sociálneho poistenia	23 251	15 136	20 119	3 132	15 136
overenie a zverejnenie ÚZ	2 115	2 300	2 115		2 300
vypustené emisie	64	0	64		0
nevyfakturované náklady za sprostredkovanie	13 492	0	13 492		0
energie	131	347	131		347

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	13 671	39 053	12 615	1 056	39 053
mzdy na dovolenku vrátane sociálneho poistenia	11 168	23 251	10 112	1 056	23 251
overenie a zverejnenie ÚZ	2 100	2 115	2 100		2 115
nevyfakturované náklady za sprostredkovanie	0	13 492	0		13 492
energie	330	131	330		131
vypustené emisie	73	64	73		64

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	468	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	481 284	751 366
Krátkodobé záväzky spolu	481 752	751 366
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 404	2 199
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1 404	2 199

4. Odložená daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	881 615	695 408
odpočítateľné		
zdaniteľné	881 615	695 408
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		54 317
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	193 955	152 990
Zmena odloženého daňového záväzku	40 965	-102 105
Zaúčtovaná ako náklad	40 965	-102 105
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	568	702
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 290	5 087
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 290	5 087
Čerpanie sociálneho fondu	4 454	5 222
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 404	568

6. Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
Investičný úver, BANKA a.s.	EUR	3MEURIBOR+1,9%	30.9.2017	2 489 480	3 912 068
Krátkodobé bankové úvery					
Investičný úver, BANKA a.s.	EUR	3MEURIBOR+1,9%	31.12.2015	1 429 852	1 422 588
Kontokorentný úver, BANKA a.s.	EUR	1MEURIBOR+1,5%	22.12.2015		691 442

Zabezpečenie bankových úverov je uvedené v časti F2.

7. Časové rozlíšenie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	1 045
výdavky na reklamu - 12/2013	0	1 045

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za služby

Tržby za služby podľa jednotlivých segmentov a podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	prekládka a rozmrazovanie železnej rudy		nájom hnuiteľného majetku		služby ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	5 679 806	5 554 653	320 021	337 286	220 093	390 285
Poľsko			839 252		381 047	492 453
Spolu	5 679 806	5 554 653	1 159 273	337 286	601 140	882 738

2. Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	42 960	5 809
tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	27 392	0
nárok na vrátenie DPH zo zahraničia	906	922
náhrada škody voči dodávateľovi	0	288
náhrada škody voči poisťovni	11 816	1 190
výnosy z vyzískaného kovového odpadu	2 846	3 409
ostatné nevýznamné položky	0	0
Finančné výnosy, z toho:	1 896	229
Kurzové zisky, z toho:		54
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho :</i>	<i>1 896</i>	<i>175</i>
výnosové úroky	1 896	175

3. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	7 440 219	6 774 677
Čistý obrat celkom	7 440 219	6 774 677

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 908 280	1 720 335
náklady na opravy	465 419	51 515
cestovné	6 409	7 654
náklady na reprezentáciu	25 415	19 931
náklady na prekládku	33 341	30 098
dopravná obsluha	325 237	336 083
podnájom nehnuteľností	142 082	142 097
ostatné nájomné	222 033	791 401
náklady na reklamu a propagáciu	141 445	169 980
prepravné služby	374 322	0
právne služby	10 480	32 664
servisné služby	52 717	22 013
náklady na pracovné cesty	11 638	14 936
telekomunikačné služby	14 488	8 587
personálne a mzdové služby	7 735	7 298
náklady na audit	3 500	3 315
ostatné náklady za služby	72 019	82 763
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	92 671	-240 120
zostatková cena predaného dlhodobého majetku	27 389	0
predaný kovový odpad a materiál	2 846	3 409
poskytnuté dary	15 039	13 736
ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	239	59
tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	-300 831
poistenia	45 157	42 330
technické zhodnotenie DHM do limitu	823	450
náklady na vypustené emisie do ovzdušia	663	727
zostatková cena poškodeného dlhodobého majetku	515	0
Finančné náklady, z toho:	120 046	149 639
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	246	424
Kurzové straty, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	119 800	149 215
úroky	116 264	128 802
bankové poplatky	3 536	20 413

J. INFORMÁCIE O DANI Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 206 815	x	x	2 184 555	x	x
teoretická daň	x	485 499	22	x	502 448	23
Daňovo neuznané náklady	48 449	10 659	0,48	368 923	84 849	3,88
Výnosy nepodliehajúce dani	103 689	22 812	1,03	300 831	69 191	3,17
Zrážková daň zaplatená v zahraničí - neuplatnená		9 609	0,44			
Spolu	2 151 575	482 955	21,88	2 252 647	518 106	23,72
Splatná daň z príjmov	x	482 955	21,88	x	518 106	23,72
Dodatočné odvody dane	x					
Odložená daň z príjmov	x	40 965	1,86	x	-47 788	-2,19
Celková daň z príjmov	x	523 920	23,74	x	470 318	21,53

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neeviduje majetok na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky a podmienený majetok.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov účtovnej jednotky za ich činnosť pre účtovnú jednotku sú uvedené v nasledujúcom prehľade.

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	102 600	90 600				
	93 600	87 600				

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných transakcií.

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2014 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

a) Pohyb vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 481 963	3 246 500			6 728 463
Zákonný rezervný fond	696 393	171 423			867 816
Ostatné fondy	5 068 781	1 542 813			6 611 594
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 714 237	1 682 895	1 714 237		1 682 895

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 481 963				3 481 963
Zákonný rezervný fond	696 393				696 393
Ostatné fondy	3 469 299	1 599 482			5 068 781
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 599 482	1 714 237	1 599 482		1 714 237

b) Rozdelenie výsledku hospodárenia

Účtovný zisk za rok 2013 vo výške 1 714 237 eur bol rozdelený takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 714 237
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	171 424
Ostatné fondy	1 542 813
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	1 714 237

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 1 682 895 eur rozhodne valné zhromaždenie Spoločnosti.

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov(+/-)	2 206 815	2 184 555
Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	1 604 870	738 083
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku(+)	1 487 713	1 297 806
Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)	515	
Zmena stavu opravných položiek(+/-)		-702 603
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	2 276	14 252
Úroky účtované do nákladov(+)	116 264	128 802
Úroky účtované do výnosov(-)	-1 896	-174
Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka(+)		
Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent(+/-)	-3	
Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie 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(súčet A. 2. 1. až A. 2. 2.)	96 566	415 389
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	350 688	304 589
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (-/+)	-230 992	110 331
Zmena stavu zásob(-/+)	-23 130	469
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.)	3 908 251	3 338 027
Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností(+)	1 896	174
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	3 910 147	3 338 201
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-555 501	-489 186
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	3 354 646	2 849 015

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 552 604	-3 779 199
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	27 392	
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1 525 212	-3 779 199
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní(súčet C. 1. 1 až C. 1. 8.)	1 947 900	
C1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	1 947 900	
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C.2.9.)	-1 422 594	-1 422 594
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. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-1 422 594	-1 422 594
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-108 345	-128 802
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	416 961	-1 551 396
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	2 246 394	-2 481 580
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia(+/-)	-688 796	1 792 784
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 557 598	-688 796
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 (+/-)	1 557 598	-688 796