

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

A. VŠEOBECNÉ INFORMACIE**Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

BUDAMAR LOGISTICS, a.s.
 Horárska 12
 821 09 Bratislava

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 11.12.1997. Do Obchodného registra bola zapísaná dňa 19.12.1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I. vložka číslo 3067/B, oddiel Sa). Spoločnosť BUDAMAR LOGISTICS, a.s. je súkromná akciová spoločnosť.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- zasielateľstvo,
- sprostredkovateľská činnosť v doprave,
- činnosť colného deklaranta, poskytovanie záruk na zabezpečenie colného dlhu,
- skladovanie,
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja.

3. Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	2017	2016
Priemerný prepočítaný stav zamestnancov	47	43
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	53	59
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 27.06.2017

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 30.6.2017

8. Členovia štatutárnych orgánov**Predstavenstvo**

Predseda: Ing. Peter Malec
 Člen: Ing. Ján Vošček
 Člen: Ing. Ľubomír Loy

Dozorná rada

Predseda: Ing. Peter Planý
 Člen: Ivan Petříček
 Člen: Bohdan Kožusznik

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

9. ÚDAJE O SKUPINE

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky inej obchodnej spoločnosti.

Je konsolidujúcou spoločnosťou dcérskych spoločností: LOKORAIL, a.s. Horárska 12, Bratislava, BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s. Železničná 1, Čierna nad Tisou, SMART RAIL, a.s. Horárska 12, Bratislava., Inter Cargo Sp. z o.o. Ceglana 4, Katowice, BUDAMAR SOUTH, s.r.o., Horárska 12, Bratislava, FTS Group, s.r.o., Bratislava
Konsolidovaná účtovná závierka konsolidovaného celku je prístupná v sídle spoločnosti BUDAMAR LOGISTICS, a.s.. Konsolidovaná účtovná závierka sa ukladá do registra účtovných závierok.

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

(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 2017 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.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca obstarania, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje pri obstarávacej cene 2 400 Eur a viac.

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

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér	3	Lineárna

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca obstarania, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700 Eur a menej, sa odpisuje priamo do nákladov.

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

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Stavby	40	Lineárna
Dopravné prostriedky	4 až 6	Lineárne
Železničné vozne	12	Lineárne
Samostatne hnutelné veci	4 až 6	Lineárne

Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor.

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

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Cenné papiere a podiely s rozhodujúcim vplyvom sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, oceňujú metódou vlastného imania.

(d) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlžné cenné papiere držané do doby splatnosti.

Cenné papiere určené na obchodovanie sú cenné papiere držané za účelom obchodovania na verejnom trhu s cieľom dosahovať zisk z cenových rozdielov v krátkodobom, maximálne ročnom horizonte. Cenné papiere držané do doby splatnosti sú cenné papiere, ktoré majú stanovenú splatnosť a spoločnosť má úmysel a schopnosť držať ich do doby splatnosti. Cenné papiere a podiely realizovateľné sú cenné papiere a podiely, ktoré nie sú cenným papierom určeným na obchodovanie, cenným papierom držaným do doby splatnosti ani majetkovou účasťou.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú nižšie uvedeným spôsobom:

- cenné papiere určené na obchodovanie a realizovateľné cenné papiere reálnou hodnotou, zmena reálnej hodnoty sa účtuje do nákladov alebo výnosov
- cenné papiere, ktoré predstavujú podiely v dcérskej a pridruženej spoločnosti metódou vlastného imania, zmena hodnoty sa účtuje na účty vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov
- cenné papiere držané do splatnosti sa preceňujú o rozdiel medzi obstarávacou cenou bez kupónu a menovitou hodnotou. Tento rozdiel sa účtuje podľa vecnej a časovej súvislosti do nákladov alebo výnosov

Reálna hodnota predstavuje trhovú hodnotu, ktorá je vyhlásená na tuzemskej či zahraničnej burze, prípadne ocenenie kvalifikovaným odhadom alebo posudkom znalca v prípade, že trhovú hodnotu nie je k dispozícii.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

(e) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú metódou FIFO. Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob. V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

(f) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa oceňuje metódou percenta dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa nemôže spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené (ďalej len „metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

(g) 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. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(j) 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.

Podmienené záväzky nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

(k) Závazky

Dlhodobé a krátkodobé 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 účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Dlhodobé a krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

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

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

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

(o) Cudzia mena

Transakcie vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ďalej len „referenčný kurz“) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným kurzom v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú, sú prepočítané referenčným kurzom v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

(p) Deriváty

Deriváty sa členia na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty. Ako zabezpečovacie deriváty sa účtujú deriváty, ktoré spĺňajú súčasne tieto podmienky:

- zodpovedajú stratégii účtovnej jednotky v riadení rizík,
- zabezpečovací vzťah je od začiatku formálne zdokumentovaný
- zabezpečenie je efektívne, pričom za efektívne sa považuje, ak v priebehu zabezpečovacieho vzťahu budú zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedať zabezpečovanému riziku, prípadne celkové zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov sú v rozpätí 80% až 125% zmien reálnych hodnôt zabezpečovaných nástrojov zodpovedajúcich zabezpečovanému riziku. Pri efektívnosti zabezpečenia sa zisťuje, či je zabezpečenie efektívne, a to na začiatku zabezpečenia a aspoň ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky, mimoriadnej účtovnej závierky alebo priebežnej účtovnej závierky.

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

Deriváty sa prvotne oceňujú obstarávacími cenami. V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých/dlhodobých pohľadávok, resp. záväzkov.

IČO:

3	5	7	3	6	0	4	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:

2	0	2	0	2	6	9	7	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je tržbová cena na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerne jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zrejmé, že došlo k znehodnoteniu derivátu.

Ak je derivát klasifikovaný ako derivát určený na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu, ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa účtuje zmena reálnej hodnoty doložená údajmi z verejného trhu do finančných nákladov / výnosov. Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtuje do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú do vlastného imania. Ak je zabezpečený majetok a záväzky, ak sa so zabezpečovacím derivátom obchoduje na verejnom trhu a ak sa zmeny reálnej hodnoty dajú doložiť údajmi z verejného trhu, alebo ak sa so zabezpečovacím derivátom neobchoduje na verejnom trhu, ale derivátový obchod sa uskutoční podľa uzavretej zmluvy najneskôr do konca nasledujúceho účtovného obdobia, následne sa na ťarchu príslušného účtu nákladov a v prospech príslušného účtu výnosov účtuje nielen o zmenách reálnych hodnôt zabezpečeného majetku a záväzkov, ale aj o zabezpečovacích derivátoch.

(q) Výnosy

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

C. 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 nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia		465 152	4 647					469 799
Prírastky						112 937		112 937
Úbytky								
Presuny		112 937				- 112 937		
Stav na konci účt. obdobia		578 089	4 647					582 736
Oprávky								
Stav na začiatku účt. obdobia		185 712	4 647					190 359
Prírastky		144 537						144 537
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia		330 249	4 647					334 896
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt. obdobia		279 440						279 440
Stav na konci účt. obdobia		247 840						247 840

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softwér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia		288 178	4 647					292 825
Prírastky						176 974		176 974
Úbytky								
Presuny		176 974				- 176 974		
Stav na konci účt. obdobia		465 152	4 647					469 799
Stav na začiatku účt. obdobia		104 680	4 647					109 327
Prírastky		81 032						81 032
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia		185 712	4 647					190 359
Stav na začiatku účt. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt. obdobia		183 498						183 498
Stav na konci účt. obdobia		279 440						279 440

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

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	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	105 760	21 468	1 858 953			142 199			2 128 380
Prírastky							2 321 489		2 321 489
Úbytky			- 699 490						- 699 490
Presuny			1 750 639				- 1 750 639		
Stav na konci účt. obdobia	105 760	21 468	2 910 102			142 199	570 850		3 750 379
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia		19 074	974 393						993 467
Prírastky		1 380	665 948						667 328
Úbytky			- 699 489						- 699 489
Stav na konci účt. obdobia		20 454	940 852						961 306
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia			500						500
Prírastky									
Úbytky			- 500						- 500
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	105 760	2 394	884 060			142 199			1 134 413
Stav na konci účt. obdobia	105 760	1 014	1 969 250			142 199	570 850		2 789 073

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	105 760	21 468	1 492 699			142 199	86 100	29 167	1 877 393
Prírastky							559 302		559 302
Úbytky			- 208 015				- 100 300		-308 315
Presuny			574 269				- 545 102	- 29 167	
Stav na konci účt. obdobia	105 760	21 468	1 858 953			142 199			2 128 380
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia		17 026	875 400						892 426
Prírastky		2 048	307 009						309 057
Úbytky			- 208 016						- 208 016
Stav na konci účt. obdobia		19 074	974 393						993 467
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Prírastky			500						500
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia			500						500
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	105 760	4 442	617 299			142 199	86 100	29 167	984 967
Stav na konci účt. obdobia	105 760	2 394	884 060			142 199	0	0	1 134 413

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

3. Poistené zmluvy

Poistený majetok	Poistná suma	Poistná zmluva platná	
		od	do
Poistenie majetku	1 124 000	12.11.2004	neurčito
Zákonné poistenie osob. vozidiel	6 000 000/vozidlo	1.10.2013	neurčito
Havarijné poistenie osob..vozidiel	1 896 604	10.3.2013	neurčito

4. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlh. CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti i najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	16 346 732		166						16 346 898
Prírastky	2 302 500	754 644					1 480 691		4 537 835
Úbytky									
Presuny									
Precenenie s vplyvom na VI	2 594 961	-609 231							1 985 729
Stav na konci účt. obdobia	21 244 193	145 413	166				1 480 691		22 870 463
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	16 346 732		166						16 346 898
Stav na konci účt. obdobia	21 244 193	145 413	166				1 480 691		22 870 463

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

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	Obstaraný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	14 358 396	189 131	166						14 547 693
Prírastky	500 000								500 000
Úbytky	- 18 127								- 18 127
Presuny									
Precenenie s vplyvom na VI	1 506 463	- 189 131							1 317 332
Stav na konci účt. obdobia	16 346 732		166						16 346 898
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	14 358 396	189 131	166						14 547 693
Stav na konci účt. obdobia	16 346 732	0	166						16 346 898

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
DCÉRSKE ÚČTOVNÉ JEDNOTKY					
LOKORAIL, a.s.	100	100	4 135 191	35 312	4 135 191
BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s.	60	60	23 023 009	2 306 984	13 813 807
BUDAMAR SOUTH	51	51	1 303 232	982 838	664 648
SMART RAIL, a.s.	50	50	-79 511	-2 744	
FTS Group s.r.o.	100	100	2 630 547	1 245 241	2 630 547
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
INTER CARGO	49	49	296 762	216 634	145 413
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Obstarávaný DFM					1 480 691
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	22 870 463

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenia z účtovníctva	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti:					
Viac ako 1 rok a najviac 3 roky vrátane	2 008 114		2 008 114		
Dlhodobé pôžičky spolu	2 008 114		2 008 114		

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0				0
Pohľadávky spolu	0				0

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka písmeno J).

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
A	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	11 775 000		11 775 000
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	20 626 739	7 479 727	28 106 466
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a mat. ÚJ	1 364 724	635 266	1 999 990
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku			
Daňové pohľadávky a dotácie	11 035 303		11 035 303
Iné pohľadávky	15 367 835		15 367 835
Krátkodobé pohľadávky spolu	48 394 601	8 114 993	56 509 594

Spoločnosť eviduje pohľadávky z titulu dane z pridanej hodnoty vo výške 10 911 tis. Eur, ktoré sú predmetom prebiehajúcej kontroly zo strany Finančnej správy SR.

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

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	8 114 993	7 560 502
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	48 394 601	33 816 208
Krátkodobé pohľadávky spolu	56 509 594	41 376 710

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže účtovná jednotka voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	13 569	7 368
Bežné bankové účty	1 949 113	3 268 388
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Finančné účty spolu	1 962 682	3 275 756

7. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	7 129	29 900
predĺžená záruka	6 894	
ostatné služby	235	2 508
programové vybavenie	84	84
reklama		27 308
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	61 188	53 712
poistenie	22 489	16 180
náklady na reklamu	31 830	32 789
odborná literatúra	1 278	244
predĺžená záruka	2 185	

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

ostatné služby	887	2 576
programové vybavenie	1 921	1 331
licenčné poplatky	598	592
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti L.

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:	422 465				382 446
Zákonné rezervy	162 917				168 664
mzdy	162 917	168 664	162 917		168 664
Rezervy ostatné	259 548				213 782
audit	24 500	24 500	24 500		24 500
poistenie	5 641	3 070	5 641		3 070
mzdy	20 686	20 686	20 686		20 686
doprava	208 721	103 047	146 242		165 526

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:	333 385				422 465
Zákonné rezervy	226 377				162 917
mzdy	107 307	162 917	-107 307		162 917
doprava	119 070		- 119 070		
Rezervy ostatné	107 008				259 548
audit	9 000	24 500	- 9 000		24 500
poistenie	4 376	5 641	- 4 376		5 641
mzdy	31 840	20 686	- 31 840		20 686
doprava	61 792	208 721	- 61 792		208 721

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

3. Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	68 941	120 115
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	24 931 791	25 792 323
Krátkodobé záväzky spolu	25 000 732	25 912 438
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	21 189	17 348
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	21 189	17 348

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok. Informácie o odloženej dani sú v časti G.4.

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:	12 932 855	10 603 945
odpočítateľné	31 865	42 415
zdaniteľné	12 964 720	10 646 360
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	855 942	828 476
odpočítateľné	855 942	828 476
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	186 439	182 887
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	3 552	39 186
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	2 722 591	2 235 736
Zmena odloženého daňového záväzku	486 856	274 200
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania	486 856	274 200

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

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	17 348	12 286
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	20 668	16 837
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	20 900	20 900
Tvorba sociálneho fondu spolu	41 568	37 737
Čerpanie sociálneho fondu	37 727	32 675
Konečný zostatok sociálneho fondu	21 189	17 348

6. Bankové úvery

Účtovná jednotka má dispozícií prevádzkové nekomitované úverové linky zo strany nasledujúcich inštitutícií:

- Slovenská sporiteľňa, a.s. s celkovým limitom 10.000.000,- EUR
- Citibank Europe plc s celkovým limitom 6.000.000,- EUR

7. Časové rozlíšenie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		65
bankové poplatky		65
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony(služby) a tovar, podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Zasielateľské služby		Predaj tovaru	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	68 994 264	54 580 020	6 820	
Česká republika	25 807 000	37 311 000		
Cyprus	26 737 000	30 440 000		
Rakúsko	40 027 000	30 460 000		
Maďarsko	4 244 000	2 835 000		
Poľsko	6 108 000	2 066 000		
Rumunsko	2 772 000	2 701 000		
Nemecko	271 000	323 000		
Chorvátsko	264 000	0		
Litva	279 000			
Ostatné	388 000	313 000		
Spolu	175 891 264	161 029 020	6 820	

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zásoby vlastnej výroby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu	
	konečný zostatok	konečný zostatok	začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba	1 380 367	1 768 377	1 290 304	-388 010	478 073
Výrobky					
Spolu	1 380 367	1 768 377	1 290 304	-388 010	478 073

tvorba opravnej položky					
zníženie opravnej položky	x	x	x		
manká a škody	x	x	x		
reprezentačné	x	x	x		
dary	x	x	x		
iné	x	x	x		
Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát				-388 010	478 073

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

3. 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:	414 698	152 367
výnosy z postúpených pohľadávok		
výnosy z predaja dlhodobého hmotného majetku	357 416	140 409
ostatné výnosy z hosp. činnosti	51 178	10 585
zmluvné pokuty	6 104	1 373
Finančné výnosy, z toho:	527 236	519 788
<i>Tržby z predaja cenných papierov</i>		16 597
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	402 365	374 453
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	59 552	26
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho :</i>	124 871	128 738
výnosy z derivátových operácií	44 219	
výnosové úroky	80 651	128 738

4. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	175 891 264	161 029 020
Tržby za tovar	6 820	
Čistý obrat celkom	175 898 084	161 029 020

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

F. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Informácie o nákladoch z hospodárskej a finančnej činnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby	162 140 713	148 166 008
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>35 000</i>	<i>35 000</i>
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	35 000	35 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>162 105 713</i>	<i>148 131 008</i>
prepravné náklady	158 385 625	144 892 864
cestovné	47 490	40 366
náklady na reprezentáciu	287 347	302 159
opravy a udržiavanie	105 722	48 326
ostatná reklama	274 428	263 320
ostatné náklady za služby	3 005 101	2 583 973
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	324 927	211 349
Dane a poplatky	4 865	3 535
náklady na postúpenie pohľadávky		
náklady na predaj dlhodobého hmotného majetku	212 811	130 588
zmluvné pokuty	24 467	5 425
náklady na poistenie	76 638	66 339
dary	1 150	2 000
ostatné náklady	4 996	3 462
Finančné náklady, z toho:	647 027	429 196
Predané cenné papiere a podiely		18 127
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>439 434</i>	<i>374 566</i>
kurzové straty, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	33 422	100 898
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>207 593</i>	<i>36 503</i>
ostatné finančné náklady	25 679	20 777
bankové poplatky	25 069	15 726

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

G. TRANSFORMÁCIA ÚČTOVNÉHO HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU NA ZÁKLADE DANE

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:	9 253 517			10 257 831		
teoretická daň		1 943 239	21		2 256 723	22
Daňovo neuznané náklady	1 237 930	259 965	2,81	1 267 280	278 802	2,72
Výnosy nepodliehajúce dani	-870 771	-182 862	-1,98	- 545 010	- 119 902	- 1,17
Umorenie daňovej straty						
Spolu	9 620 676	2 020 342	21,83	10 980 101	2 415 622	23,55
Splatná daň z príjmov		2 020 475	21,83		2 415 707	23,55
Odložená daň z príjmov		-3 552	-0,04		- 39 186	-0,38
Celková daň z príjmov		2 016 923	21,80		2 376 521	23,17

H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Dňa 30.10.2015 BUDAMAR LOGISTICS, a.s. uzavrel so Citibank Europe plc (veriteľ) Dohodu o ručení, ktorou sa zaviazal uspokojiť prípadné nároky veriteľa voči dlžníkovi LOKORAIL, a.s., až do výšky 3,2 mil. EUR, v prípade, že by dlžník nezaplatil včas splatné pohľadávky v zmysle Zmluvy o poskytnutí dlhodobého financovania zo dňa 30.10.2015 (aktuálny zostatok úveru k 31.12.2017 predstavoval 2,62 mil. EUR). Ďalej dňa 22.11.2016 BUDAMAR LOGISTICS, a.s. uzavrel so Slovenskou sporiteľnou, a.s. (veriteľ) Dohodu o ručení, ktorou sa zaviazal uspokojiť prípadné nároky leasingového prenajímateľa voči nájomcovi LOKORAIL, a.s., až do výšky 1,68 mil. EUR, v prípade, že by nájomca nezaplatil včas splatné pohľadávky v zmysle Leasingovej zmluvy zo dňa 22.11.2016 (aktuálny zostatok leasingu k 31.12.2017 predstavoval 1,25 mil. EUR). Spoločnosť BUDAMAR LOGISTICS, a.s. uzatvorila zmluvu so Citibank Europe plc (veriteľ) záručnú listinu na colnú zábezpeku v hodnote 1,29 mil, EUR a so Slovenskou sporiteľnou, a.s. (veriteľom), záručnú listinu na colnú zábezpeku v hodnote 0,24 mil, EUR.

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z ručenia	5 395 310	3 865 310

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z ručenia	5 213 458	5 213 458

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

V Spoločnosti prebieha kontrola zo strany Finančnej správy SR. V roku 2016 boli niektoré časti kontroly právoplatne ukončené bez negatívneho nálezu pre Spoločnosť. Napriek tomu, že Spoločnosť naďalej nedokáže vylúčiť, že niektoré konania odhalia nepresnosti v jej činnosti, na základe ktorých by Spoločnosť mohla byť sankcionovaná, vedenie Spoločnosti nedokáže odhadnúť dopad tohto konania. Z tohto dôvodu nebola v účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017 vytvorená žiadna rezerva.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

2. Najatý majetok

Druh prenajatého majetku	Nájomná zmluva uzatvorená do:	výška nájmu
Kancelárske priestory	21.10.2013-neurčito	2 894,96/rok
Kancelárske priestory	26.6.2006-neurčito	108 935,63/rok
Prenájom bytu	1.10.2011-neurčito	6 600/rok
Pozemok	4.5.2015-neurčito	9 360/rok
Východná rampa	17.9.2007-neurčito	37 716,58/rok
Rozmrazovacia hala III	17.9.2007-neurčito	15 230,80/rok
Obecná rampa	17.9.2007-neurčito	822,30/rok
Pozemok	17.9.2007-neurčito	3 015,50/rok
Dopravný prostriedok	1.7.2015-neurčito	2 945/rok
Železničné vozne	1.1.2015-neurčito	14/želez.voz./deň
Dopravné prostriedky	4.10.2012-neurčito	13/želez.voz./deň

3. Prenajatý majetok

Druh prenajatého majetku	Nájomná zmluva uzatvorená do:	výška nájmu
Pozemok+rozmrazovňa II	1.4.2016-1.4.2041	20 882,96/rok
Východná rampa	24.12.2008-1.4.2033	62 250/rok
Rozmrazovacia hala III	24.12.2008-1.4.2033	30 520,70/rok
Obecná rampa	24.12.2008-1.4.2033	41 937,30/rok
Pozemok	24.12.2008-1.4.2033	3 015,50/rok
Dopravný prostriedok	1.7.2015-neurčito	2 000/mesiac

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

4. Prehľad o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odpísané pohľadávky		1 103 895

5. Poistné zmluvy

Poistený majetok	Poistná suma	Poistná zmluva platná	
		od	do
Poistenie zodpov zasielateľa	232 357	25.3.2009	neurčito
Poistenie všeob zodpov. za škodu	66 388	13.11.2004	neurčito
Poistenie pohľadávok	90% škody	1.6.2013	neurčito
Poistenie za škodu - manažment	5 000 000	1.1.2017	31.12.2017
Miliónové poistenie	35 tis osoba vo vozidle	1.1.2014	neurčito

I. 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	396	142 742				
	396	141 436				

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosť uskutočnila nasledovné transakcie v roku končiacom sa 31. decembra 2017 a mala nasledujúce zostatky so spriaznenými stranami k 31. decembru 2017:

názov	náklady	výnosy	Fin. výnosy	pohľadávky	Krátkodobé pohľadávky fin. činnosti	Fin. náklady	záväzky
LOKORAIL a.s.	1 619 314	463 400		95 903			270 812
BULK TRANSSHIPMENT	142 440	501 575		58 974			3 378
Slovenská plavba a prístavy a.s.	12 361 154	596 967		20 160		69 346	8 642 652
MINERFIN	46 900	25 963 562		2 336 381			
CENTRAL RAILWAYS a.s.	292 307	1 042 443	1 507	484 436	251 507		119 678
INTER CARGO	13 100 427	1 954 561		364 615			733 148
FTS Group, s.r.o.		6 760					
SMARTCARGO D.O.O.	69 430						22 410
NH – TRANS, SE	7 862 995	3 743 345		531 355			2 544 135
Ostravská dopravní společnost – Cargo, a.s.	417 865	72 035					42 459
BUDAMAR SOUTH s.r.o.	2 289 220	5 524 022		996 062			262 481
BUDAMAR INTERNATIONAL LIMITED						80 000	15 080 000

Spoločnosť uskutočnila nasledovné transakcie v roku končiacom sa 31. decembra 2016 a mala nasledujúce zostatky so spriaznenými stranami k 31. decembru 2016:

názov	náklady	výnosy	Fin. výnosy	pohľadávky	Krátkodobé pohľadávky fin. činnosti	záväzky
LOKORAIL a.s.	2 682 677	2 168 405	6 067	184 781	106 067	195 928
BULK TRANSSHIPMENT	5 921 634	300 914		56 908		1 621 185
Slovenská plavba a prístavy a.s.	11 635 531	736 402		30 736		771 123
MINERFIN		25 832 725		2 403 961		
CENTRAL RAILWAYS a.s.	167 881	53 903	1 187			99 421
INTER CARGO	5 934 977	1 127 594		364 469		520 027
BUDAMAR SOUTH s.r.o.	1 317 607	1 276 285	404	1 022 924		197 623
NH – TRANS, SE	7 341 216	11 352 581		1 065 198		930 733
Ostravská dopravní společnost , a.s.	429 383	2 066				31 774
BUDAMAR INTERNATIONAL LIMITED			95 291	3 545 291		

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

Po 31. decembra 2017 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

L. 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
Základne imanie	33 193			19 966 807	20 000 000
Ostatné kapitálové fondy	3 320			1 996 680	2 000 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	7 997 672				
Zákonný rezervný fond	3 319			1 996 681	2 000 000
nerozdelený zisk minulých rokov	21 956 901			-16 099 758	5 857 143
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 881 310	7 236 594	-20 900	-7 860 410	7 236 594
Vyplatené dividendy					

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
Základne imanie	33 193				33 193
Ostatné kapitálové fondy	3 320				3 320
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	6 954 539	1 043 133			7 997 672
Zákonný rezervný fond	3 319				3 319
nerozdelený zisk minulých rokov	28 176 139			- 6 219 238	21 956 901
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 801 662	7 881 310	- 20 900	- 8 780 762	7 881 310
Vyplatené dividendy			15 000 000		

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

b) Rozdelenie výsledku hospodárenia

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 7.881.310 EUR bol rozdelený takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	7 881 310
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	20 900
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	7 860 410
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	7 881 310

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 7 236 594 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Prídel do sociálneho fondu
- Vyplatenie časti zisku akcionárom
- Prevod zvyšnej časti zisku do nerozdeleného zisku minulých rokov

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

M. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov(+/-)	9 253 517	10 257 831
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	530 923	267 244
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku(+)	599 054	360 301
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-40 020	89 080
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	15 230	-53 302
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov(+)	181 914	8 191
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov(-)	-80 651	-128 737
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(+/-)	-144 604	-8 290
A.1.13	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2	<i>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. 4.)</i>	-4 215 304	-6 212 172
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-26 775 544	-11 484 259
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (-/+)	22 172 137	5 750 332
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob(-/+)	388 103	-478 245
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)	5 569 135	4 312 902
A.3	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	7 282	2 132
A.4	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-181 914	-8 191
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	5 394 503	4 306 843
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 200 550	-2 591 727
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	3 193 953	1 715 116
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-112 937	- 176 974
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 321 988	-559 302

IČO:

DIČ:

			3	5	7	3	6	0	4	6
2	0	2	0	2	6	9	7	0	2	

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (-)	-2 514 685	-500 000
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	357 416	140 409
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 (+)		16 597
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		-106 067
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	106 067	150 000
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 (+)		176 609
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		23 795
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-4 486 127	-834 934
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní(súčet C. 1. 1 až C. 1. 8.)	-20 900	-20 900
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-20 900	-20 900
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C.2.9.)		
C. 2. 4.	Prijmy z prijatých pôžičiek		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		-15 000 000
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-20 900	-15 020 900
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-1 313 074	-14 140 718
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia(+/-)	3 275 756	17 416 474
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 962 682	3 275 756
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 (+/-)	1 962 682	3 275 756

IČO:

3	5	7	3	6	0	4	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:

2	0	2	0	2	6	9	7	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---