

**1. POPIS SPOLOČNOSTI**

BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 23.04.2007. Dňa 08.05.2007 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Košice I, oddiel Sa, vložka 1525/V. Spoločnosť sídli na Železničnej ulici č.1 v Čiernej nad Tisou, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 36774278.

V roku 2018 boli uskutočnené nasledujúce zmeny v zápise do Obchodného registra:

- navýšenie základného imania
- zmeny v zložení Dozornej rady.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. prekládka sypkých substrátov a kusového tovaru
2. rozmrazovanie sypkých substrátov
3. prenájom hnutelných vecí (hnacích koľajových vozidiel)
4. skladovanie tovarov
5. realizácia a rozvoj logistických činností

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	98	96
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	98	97
Počet vedúcich zamestnancov	6	6

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 %		
BUDAMAR LOGISTICS, a.s. Horárska 12, 821 09 Bratislava	4 608 503 EUR	60%	60%	
Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s. Drieňová 24, 820 09 Bratislava	3 072 335 EUR	40%	40%	
<b>Spolu</b>	<b>7 680 838 EUR</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	

Spoločnosť ako spoločný podnik je súčasťou konsolidovaného celku akcionárov spoločnosti BUDAMAR LOGISTICS, a.s., so sídlom Horárska 12, 821 09 Bratislava a Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s. so sídlom Drieňová 24, 820 09 Bratislava. Konsolidované účtovné závierky spoločnosti BUDAMAR LOGISTICS, a.s. a Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s. sú prístupné v sídlach spoločností. Konsolidované účtovné závierky sa ukladajú do registra účtovných závierok.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2018:

**Predstavenstvo (Konatelia)**

Predseda: Ing. Pavel Šuták  
 Podpredseda: Ing. Miroslav Hopta  
 Člen: Ing. Marian Frko

**Dozorná rada**

Predseda: Ing. Frdriach Racz  
 Podpredseda: Ing. Martin Vozár, MBA  
 Člen: Ing. Ján Vošček  
 Člen: Ing. Ľubomír Loy  
 Člen: Ing. Jaroslav Daniška

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## 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.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2017 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 26.06.2018.

## 3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2018 a 2017 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.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér	7 rokov	lineárna
Oceniteľné práva	10 -12 rokov	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 a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

#### Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. 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 rovnomerne odpíše. Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Stavby	20-25 rokov	lineárne
Technológie prekládkových komplexov	12 rokov	lineárne
Lokomotívy	12 - 20 rokov	lineárne
Hydraulický bager	6 rokov	lineárne
Samostatné hnutelné veci	4-6 rokov	lineárne
Univerzálne pracovné stroje	6 rokov	lineárne

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 bankovom účte. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Dlhodobý finančný majetok tvoria cenné papiere a podiely v dcérskej spoločnosti. Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke oceňujú metódou vlastného imania. Pri ocenení spoločnosť vychádza z údajov individuálnej účtovnej závierky, v ktorej má rozhodujúci vplyv k 31. decembru 2018.

**d) Zásoby**

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú metódou FIFO.

**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) Závazky**

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitej hodnote.

Dlhodobé i 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.

**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.

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

**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, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z čistého zisku spoločnosti za účelom podpory investično-rozvojovej politiky spoločnosti.

**k) 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.

**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 záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

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

**m) 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	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 750	2 800					5 550
Prírastky			18 091					18 091
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 750	20 891	0	0	0	0	23 641
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		594	2 160					2 754
Prírastky		396	796					1 192
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	990	2 956	0	0	0	0	3 946
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	2 156	640	0	0	0	0	2 796
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 760	17 935	0	0	0	0	19 695
Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 750	2 800					5 550
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 750	2 800	0	0	0	0	5 550
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		198	1 872					2 070
Prírastky		396	288					684
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	594	2 160	0	0	0	0	2 754
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	2 552	928	0	0	0	0	3 480
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 156	640	0	0	0	0	2 796

**b) Dlhodobý hmotný majetok**

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutel. veci a súbory hnutel. vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	96 907	17 271 853	32 191 659				96 453		49 656 872
Prírastky	8 582	306 352	1 922 630				595 071		2 832 635
Úbytky			60 396				32 704		93 100
Presuny			42 949				-42 949		0
Stav na konci účtovného obdobia	105 489	17 578 205	34 096 842	0	0	0	615 871	0	52 396 407
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 779 783	9 615 362						12 395 145
Prírastky		831 325	2 690 928						3 522 253
Úbytky			60 396						60 396
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 611 108	12 245 894	0	0	0	0	0	15 857 002
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	96 907	14 492 070	22 576 297	0	0	0	96 453	0	37 261 727
Stav na konci účtovného obdobia	105 489	13 967 097	21 850 948	0	0	0	615 871	0	36 539 405
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutel. veci a súbory hnutel. vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	96 907	13 907 844	28 527 828				3 484 961		46 017 540
Prírastky		393 368	3 431 873				53 991		3 879 232
Úbytky			239 900						239 900
Presuny		2 970 641	471 858				-3 442 499		0
Stav na konci účtovného obdobia	96 907	17 271 853	32 191 659	0	0	0	96 453	0	49 656 872
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 003 100	7 417 581						9 420 681
Prírastky		776 683	2 437 681						3 214 364
Úbytky			239 900						239 900
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 779 783	9 615 362	0	0	0	0	0	12 395 145
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	96 907	11 904 744	21 110 247	0	0	0	3 484 961	0	36 596 859
Stav na konci účtovného obdobia	96 907	14 492 070	22 576 297	0	0	0	96 453	0	37 261 727

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	12 992 121

Poistenie majetku (poznámka bod 15).

### 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 spoloč. 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							3 926		3 926
Prírastky	239 881						42 874		282 755
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	239 881	0	0	0	0	0	46 801	0	286 682
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	3 926	0	3 926
Stav na konci účtovného obdobia	239 881	0	0	0	0	0	46 801	0	286 682

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoloč. 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							3 926		3 926
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	3 926	0	3 926
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	3 926	0	3 926

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
<b>Dcérske účtovné jednotky</b>					
Inter Cargo SP. Z o.o.	51	51	470 355	387 021	239 881
<b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>					
<b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>					
<b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>					
<b>DFM spolu</b>	x	x	x	x	239 881

## 5. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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
Pohľadávky z obchodného styku	2 314			-2 314	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>2 314</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 314</b>	<b>0</b>

V roku 2016 bola vytvorená opravná položka v 100%-nej výške k pohľadávke evidovanej na účte 315001 voči dodávateľovi Juraj Bonfordi - DEKOR v sume 2 314 EUR, čo predstavuje DPH z faktúry za dodávku stavebných prác v režime prenesenia daňovej povinnosti. V decembri 2018 bola opravná položka zrušená.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 2 021 163 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	121 861	217 523	339 384
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1 578 538	442 625	2 021 163
Daňové pohľadávky a dotácie	580 898		580 898
Iné pohľadávky	987		987
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2 282 284</b>	<b>660 148</b>	<b>2 942 432</b>

**6. FINANČNÉ ÚČTY**

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	587	337
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>587</b>	<b>337</b>

Spoločnosť má so Slovenskou sporiteľňou, a.s. uzatvorenú zmluvu o úvere, na základe ktorej má poskytnutý úverový rámec vo výške 3 mil. EUR formou kontokorentu. K 31. decembru 2018 a 31. decembru 2017 bol debetný zostatok 178 140 EUR a 864 838 EUR a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver na riadku č. 139.

**7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>746</b>	<b>1 458</b>
prenájom plynových fliaš	746	1 171
ostatné nevýznamné položky		287
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>48 074</b>	<b>46 125</b>
poistenie majetku	37 069	42 340
ostatné nevýznamné položky	11 005	3 785
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		

**8. VLASTNÉ IMANIE**

Základné imanie spoločnosti je zložené z 104 910 akcií s nominálnou hodnotou 33,19 EUR, z 32 465 akcií s nominálnou hodnotou 100 EUR a z 952 375 akcií s nominálnou hodnotou 1 EUR plne upísaných a splatených.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	<b>2 306 984</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	2 296 984
Prídel do sociálneho fondu	10 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>2 306 984</b>



**9. REZERVY**

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	18 324	2 045	0	0	20 369
odchodné	18 324	2 045			20 369
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	42 351	52 007	-35 088	-7 262	52 007
mzdy na dovolenky vrátane sociálneho poistenia	38 507	48 090	-31 244	-7 262	48 090
audit	3 700	3 700	-3 700		3 700
vypustené emisie	130	123	-130		123
energie	14	94	-14		94

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	0	18 324	0	0	18 324
odchodné		18 324			18 324
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	42 624	42 351	-35 133	-7 491	42 351
mzdy na dovolenky vrátane sociálneho poistenia	38 864	38 507	-31 373	-7 491	38 507
audit	3 700	3 700	-3 700		3 700
vypustené emisie	60	130	-60		130
energie		14			14

**10. ZÁVÄZKY**

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>504 957</b>	<b>375 070</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	504 957	375 070
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>1 256 862</b>	<b>1 507 483</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 256 573	1 505 681
Záväzky po lehote splatnosti	289	1 802

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 264 463 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
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>2 494 162</b>	<b>1 824 680</b>
odpočítateľné		
zdaniteľné	2 494 162	1 824 680
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>164 784</b>	<b>103 232</b>
odpočítateľné	164 784	103 232
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v % )</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>34 605</b>	<b>21 679</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>12 926</b>	<b>11 291</b>
Zaúčtovaná ako náklad	12 926	11 291
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>523 774</b>	<b>383 183</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>140 591</b>	<b>110 896</b>
Zaúčtovaná ako náklad	90 216	110 896
Zaúčtovaná do vlastného imania	50 375	
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odložený daňový záväzok vo výške 90 216 EUR do nákladov a vo výške 50 375 do vlastného imania z titulu rozdielu medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a odloženú daňovú pohľadávku vo výške 12 926 EUR z titulu tvorby nedaňových rezerv, zaúčtovania zmarenej investície a neuhradených nákladov uvedených v daňovom priznaní ako položky dočasne zvyšujúce základ dane.

**12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU**

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>13 566</b>	<b>11 119</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 013	12 029
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	10 000	10 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>24 013</b>	<b>22 029</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>-21 791</b>	<b>-19 583</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>15 788</b>	<b>13 566</b>

**13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI**

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+0,9%	1.10.2024	7 586 210	7 586 210	8 951 726
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+1,2%	1.10.2024	3 448 270	3 448 270	4 068 962
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
Kontokorent	EUR	1M EURIBOR+1,2%	31.12.2019	178 140	178 140	864 838
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+0,9%	1.10.2019	1 365 516	1 365 516	1 366 032
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+1,2%	1.10.2019	620 692	620 692	621 005

**14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	3 391
náklady na reklamu a propagáciu		3 370
repre		21
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

**15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY**

Spoločnosť ručí za bankové úvery nehnuteľným majetkom, hnutelným majetkom a pohľadávkami.

Spoločnosť uzatvorila zmluvu o dielo na zhotovenie administratívno-prevádzkovej budovy v Spišskej Novej Vsi vo výške 225 850 EUR. Záväzok z plnenia tejto zmluvy v roku 2019 je vo výške 134 200 EUR.

Informácia o prenájatom majetku

Druh prenájatého majetku	Platnosť nájomnej zmluvy	Výška nájmu
Kancelárske priestory	doba neurčitá	16 339,34 EUR/rok
III. Rozmrazovňa	1.4.2033	44 110,02 EUR/rok
Pozemok - II. Rozmrazovňa	1.4.2041	31 950,12 EUR/rok
Východná rampa	1.4.2033	62 291,15 EUR/rok
Obecná rampa	1.4.2033	68 250,90 EUR/rok
Pozemok	1.4.2041	19 678,80 EUR/rok
Pozemok	1.4.2041	9 691,00 EUR/rok
Pozemok	1.4.2033	13 880,00 EUR/rok
Pozemok	1.4.2033	17 699,05 EUR/rok
Železničné vozňe	doba neurčitá	14,00 EUR/voz/deň
Lokomotívy	31.3.2020	4 800,00 EUR/lok/mes

Informácia o poisťných zmluvách

Poistený majetok	Poistná suma v EUR	Platnosť poisťnej zmluvy
Poistenie majetku proti všetkým nebezpečenstvám	26 537 699	doba neurčitá
Strojné poistenie proti všetkým nebezpečenstvám	14 849 728	doba neurčitá
Zákonné poistenie osobných vozidiel	1 000 000/vozidlo	doba neurčitá
Havarijné poistenie osobných vozidiel	563 856	doba neurčitá
Poistenie lokomotív	1 353 784	doba neurčitá
Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú výkonom činnosti ako prevádzkovateľa dopravy na dráhach SR a ČR	1 970 000	31.12.2018

Spoločnosť neeviduje majetok a záväzky na podsúvahových účtoch.

**16. VÝNOSY A NÁKLADY****Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	prekládka a rozmrazovanie železnej rudy		nájom hnuteľného majetku		ostatné služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	7 857 167	10 057 327	516 075	473 132	1 292 014	147 326
Poľsko			3 054 462	2 836 922	11 718	
Česká republika						
<b>Spolu</b>	<b>7 857 167</b>	<b>10 057 327</b>	<b>3 570 537</b>	<b>3 310 053</b>	<b>1 303 732</b>	<b>147 326</b>

**Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti**

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>84 473</b>	<b>40 420</b>
zmluvné pokuty		
tržby z predaja materiálu		9 292
tržby z predaja dlhodobého majetku		18 331
ostatné výnosy	57 854	12 797
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>105 852</b>	<b>16</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	790	2
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8	1
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	105 062	14
výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených ÚJ	105 062	14

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	12 731 436	13 514 706
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>12 731 436</b>	<b>13 514 706</b>

**Náklady**

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	4 513 183	3 554 724
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	6 100	6 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 100	6 100
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 507 083	3 548 624
opravy a udržiavanie lokomotív	1 297 726	1 779 100
prekládka a preprava	1 073 066	
dopravná obsluha	672 376	690 816
ostatné opravy	478 233	165 256
podnájom nehnuteľností	285 987	234 735
prenájom lokomotív	172 800	91 200
reklama a propagácia	46 310	53 102
ostatné náklady za služby	480 584	534 415
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	117 396	90 699
poistenie majetku	62 529	54 396
zmarená investícia	30 604	
predaný materiál	17 320	8 566
zostatková cena predaného dlhodobého majetku	1 258	18 330
ostatné náklady	5 684	9 407
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	154 797	174 228
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	347	1 110
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		24
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	154 450	173 118
nákladové úroky	148 939	167 075
ostatné náklady na finančnú činnosť	5 511	6 043

**Dane z príjmov**

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:	866 699	x	x	2 958 420	x	x
teoretická daň	x	182 007	21	x	621 268	21
Daňovo neuznané náklady	192 755	40 479	4,67	171 510	36 017	1,22
Výnosy nepodliehajúce dani	553 599	116 256	13,41	512 893	107 707	3,64
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Zrážková daň zaplatená v zahraničí					2 250	0,08
Spolu	505 855	106 229	12,26	2 617 038	551 831	18,65
Splatná daň z príjmov	x	106 229	12,26	x	551 831	18,65
Odložená daň z príjmov	x	77 291	8,92	x	99 605	3,37
Celková daň z príjmov	x	183 520	21,17	x	651 436	22,02

**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	88 900	65 400			19 200	
	99 400	105 600				

**17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH**

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	náklady	výnosy	náklady	výnosy
BUDAMAR LOGISTICS, a.s.	294 557	1 310 811	501 575	142 440
BUDAMAR SOUTH, a.s.				11 960
Inter Cargo, SP. Z. o.o.	1 081 772	3 054 462	790	2 836 922
LOKORAIL, a.s.	607	281 120	545	191 817
Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s.	838 820	8 072 846	846 507	10 337 965

## 18. 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	6 728 463	952 375			7 680 838
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					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-138 081	239 881	-50 375		51 425
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 345 693				1 345 693
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	12 779 951	2 296 984			15 076 936
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 306 984	683 179	-2 306 984		683 179
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 728 463				6 728 463
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					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-138 081				-138 081
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 305 941	39 752			1 345 693
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	10 544 716	2 235 235			12 779 951
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 284 987	2 306 984	-2 284 987		2 306 984
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0

O rozdelení výsledku hospodárenia za rok 2018 vo výške 683 179 EUR rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do sociálneho fondu
- prevod zvyšnej časti zisku do fondu rozvoja

**19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH**

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

**20. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

Po 31. decembri 2018 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.



**Prehľad o peňažných tokoch**  
**za rok končiaci: 31.12.2018**  
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
Z/S	<b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</b>	<b>866 699</b>	<b>2 958 420</b>
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	3 581 222	3 337 843
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 522 187	3 196 717
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 (+/-)	2 045	18 324
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-2 314	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-4 628	-34 455
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-105 062	
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	148 939	167 075
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-14
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 (+/-)		
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 (+/-)	20 055	-9 804
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	<b>740 644</b>	<b>-2 704 557</b>
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	971 896	-250 457
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-240 962	-2 467 607
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	9 710	13 507
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<b>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.)</b>	<b>5 188 565</b>	<b>3 591 706</b>
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		14
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-148 939	-167 075
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 (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)</b>	<b>5 039 626</b>	<b>3 424 645</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-538 562	-402 041
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>	<b>4 501 064</b>	<b>3 022 604</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-18 091	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 881 480	-3 879 232
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 (-)	-42 874	-3 926
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	9 084	18 331
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 huteľného a nehmuteľného 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 (+)	105 062	
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.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>	<b>-1 828 299</b>	<b>-3 864 827</b>

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	1 219	
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 (+)	1 219	
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 zriadením 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	-2 673 734	841 723
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 (-)	-2 673 734	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		841 723
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 hnutelného 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 (-)		
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.	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-2 672 515</b>	<b>841 723</b>
D.	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>	<b>250</b>	<b>-500</b>
E.	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>337</b>	<b>837</b>
F.	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>	<b>587</b>	<b>337</b>
G.	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>		
H.	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>587</b>	<b>337</b>