

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	2018	2017
Priemerný prepočítaný stav zamestnancov	52	47
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	58	53
Počet vedúcich zamestnancov	4	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 31.12.2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.1.2018 do 31.12.2018.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 20.06.2018

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2017 a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 27.6.2018

8. Členovia štatutárnych orgánov

Predstavenstvo

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

Dozorná rada

Predseda:	Ing. Peter Planý
Člen:	Ivan Petříček
Člen:	Ing. Jaroslav Víttek

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, BUDAMAR SOUTH, s.r.o., Horárska 12, Bratislava, FTS Group s.r.o., Horárska 12, Bratislava, ŽOS Vrútky a.s., Dielenská Kružná 2, Vrútky.

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, okrem oblasti finančného majetku, kde bola vykonaná zmena v roku 2018. V účtovnom období 2018 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 hnuteľné 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.

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

IČO:

DIČ:

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

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 za prechádzajúce obdobie sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňovali 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

V roku 2018 spoločnosť zmenila účtovnú politiku na ocenenie finančného majetku, ktoré predstavujú podiely v dcérskej a pridruženej spoločnosti z ocenenia metódou vlastného imania na ocenenie obstarávacou cenou zníženou o opravnú položku. Spoločnosť sa rozhodla uplatniť ocenenie obstarávacou cenou zníženou o opravnú položku, keďže sa domnieva, že výsledkom bude účtovná závierka, ktorá bude poskytovať spoľahlivejšie a relevantnejšie informácie.

V súlade s požiadavkou Zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve §7, bola táto zmena uplatnená od prvého dňa tohto účtovného obdobia t.j. 1. januára 2018 a spoločnosť z tohto dôvodu upravila ocenenie investícií o 12 219 tis. Euro, a s tým súvisiace Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov 9 497 tis. Euro a odloženú daň z príjmov o 2 723 tis. Euro pôvodne vykázané v účtovnej závierke za rok končiaci sa 31. decembra 2017.

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

IČO:

DIČ:

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

(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.

(k) Záväzky

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, 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.

IČO:

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

DIČ:

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

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.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je trhovú cenu 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 neúmerné 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 účtu 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	Oceniteľné 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		578 089	4 647					582 736
Prírastky						115 810		115 810
Úbytky								
Presuny		115 810				-115 810		
Stav na konci účt. obdobia		693 899	4 647					698 546
Oprávky								
Stav na začiatku účt. obdobia		330 249	4 647					334 896
Prírastky		170 086						170 086
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia		500 335	4 647					504 982
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt. obdobia		247 840						247 840
Stav na konci účt. obdobia		193 564						193 564

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		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
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
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	

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	2 910 102			142 199	570 850		3 750 379
Prírastky							544 380		544 380
Úbytky			659 780				570 000		1 229 780
Presuny			544 380				- 544 380		
Stav na konci účt. obdobia	105 760	21 468	2 794 702			142 199	850		3 064 979
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia		20 454	940 852						961 306
Prírastky		1 014	431 709						432 723
Úbytky			392 214						392 214
Stav na konci účt. obdobia		21 468	980 347						1 001 815
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Prírastky			580						580
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia			580						580
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	105 760	1 014	1 969 250			142 199	570 850		2 789 073
Stav na konci účt. obdobia	105 760	0	1 813 775			142 199	850		2 062 584

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	1 858 953			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
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	

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 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	21 244 193	145 413	166				1 480 691		22 870 463
Prírastky							133 423 041		133 423 041
Úbytky									
Presuny	131 282 835						-131 282 835		
Precenenie s vplyvom na VI	-12 946 594	727 457							-12 219 137
Stav na konci účt. obdobia	139 580 434	872 870	166				3 620 897		144 074 367
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	21 244 193	145 413	166				1 480 691		22 870 463
Stav na konci účt. obdobia	139 580 434	872 870	166				3 620 897		144 074 367

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	Obsta-raný 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	

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	3 186 894	71 702	1 230 708
BUDAMAR SOUTH	51	51	1 726 236	413 918	500 000
FTS Group s.r.o.	100	100	2 541 124	17 861	2 302 500
ŽOS Vrútky	65,95	65,95	37 797 356	956 581	24 761 628
ŽOS EKO s.r.o.	66	66	467 453	-120 895	4 620
ŽOS Medika s.r.o.	66	66	136 124	-7 161	4 620
ŽOS Trading s.r.o.	66	66	1 242 605	516 326	4 620
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
INTER CARGO	49	49	470 355	391 410	872 870
BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s.	60	60	24 838 071	683 179	4 817 688
SMART RAIL, a.s.	50	50	618 857	-2 631	321 127
TATRAVAGÓNKA a.s.	50	50	131 373 140	11 190 569	105 632 922
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Obstarávaný DFM					3 620 898
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	144 074 367

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Stav na začiatku účtovného obdobia	Vyradenia z účtovníctva	Stav na začiatku účtovného obdobia
a	b	a	b	a	b
Do splatnosti:					
Viac ako 1 rok a najviac 3 roky vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

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	24 161 150		24 161 150
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	13 516 737	7 640 083	21 156 820
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a mat. ÚJ	2 568 225	544 202	3 112 427
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku			
Daňové pohľadávky a dotácie	10 783 865		10 783 865
Iné pohľadávky	62 931		62 931
Krátkodobé pohľadávky spolu	26 931 758	8 184 285	35 116 043

Spoločnosť eviduje pohľadávky z titulu dane z pridanej hodnoty vo výške 9 850 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	8 184 285	8 114 993
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	26 931 758	48 394 601
Krátkodobé pohľadávky spolu	35 116 043	56 509 594

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	5 682	13 569
Bežné bankové účty	9 027 453	1 949 113
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Finančné účty spolu	9 033 135	1 962 682

7. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	229 447	7 129
predĺžená záruka	4 708	6 894
ostatné služby	68	235
programové vybavenie		84
Spracovateľský poplatok	170 199	
Ručenie za úver	54 472	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	114 717	61 188
poistenie	22 143	22 489
náklady na reklamu	6 407	31 830
odborná literatúra	33	1 278

IČO:

DIČ:

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

predĺžená záruka	3 948	2 185
ostatné služby	1 077	887
programové vybavenie	1 037	1 921
licenčné poplatky	1 013	598
Spracovateľský poplatok	30 968	
Ručenie za úver	45 843	
Predplatné časopisov	2 248	
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:	382 446	723 788	382 446		723 788
Zákonné rezervy	168 664	180 370	168 664		180 370
mzdy	168 664	180 370	168 664		180 370
Rezervy ostatné	213 782	543 418	213 782		543 418
audit	24 500	24 500	24 500		24 500
poistenie	3 070	6 441	3 070		6 441
mzdy	20 686	52 785	20 686		52 785
doprava	165 526	307 692	165 526		307 692
ostatné		152 000			152 000

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:	422 465				382 446
Zákonné rezervy	162 917				168 664
mzdy	162 917	168 664	162 917		168 664

IČO:

DIČ:

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

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

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	145 961	68 941
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	32 730 530	24 931 791
Krátkodobé záväzky spolu	32 876 491	25 000 732
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	60 556 199	21 189
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	60 556 199	21 189

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:	63 858	12 932 855
odpočítateľné	63 858	31 865
zdaniteľné		12 964 720
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 917 806	855 942
odpočítateľné	1 917 806	855 942
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	416 150	186 439
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	229 710	3 552
Zaúčtovaná do vlastného imania		

IČO:

DIČ:

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

Odložený daňový záväzok		2 722 591
Zmena odloženého daňového záväzku	-2 722 591	486 856
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania	-2 722 591	486 856

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	21 189	17 348
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	23 041	20 668
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	20 900	20 900
Tvorba sociálneho fondu spolu	43 941	41 568
Čerpanie sociálneho fondu	41 263	37 727
Konečný zostatok sociálneho fondu	23 866	21 189

6. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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

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
Dlhodobé bankové úvery						
TATRA banka	EUR	2,9	30.6.2025	51 140 863	51 140 863	
Slovenská sporiteľňa	EUR	2,9	30.6.2025	15 374 612	15 374 612	
Krátkodobé bankové úvery						
TATRA banka	EUR	2,9	31.12.2019	8 859 137	8 859 137	
Slovenská sporiteľňa	EUR	2,9	31.12.2019	2 795 388	2 795 388	

IČO:

DIČ:

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

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
Dlhodobé pôžičky						
BUDAMAR INTERNATIONAL LIMITED	EUR	4	Podmien.záváz	15 000 000	15 000 000	
BUDAMAR INTERNATIONAL LIMITED	EUR	5	Podmien.záváz	30 000 000	30 000 000	
BUDAMAR INTERNATIONAL LIMITED	EUR	2	Podmien.záváz	3 500 000	3 500 000	
Slovenská plavba a prístavy	EUR	1,5+3 m EURIB.	Podmien.záváz	4 000 000	4 000 000	
Slovenská plavba a prístavy	EUR	1,5+3 m EURIB.	Podmien.záváz	4 000 000	4 000 000	
Slovenská plavba a prístavy	EUR	1,5+3 m EURIB.	Podmien.záváz	2 500 000	2 500 000	
Krátkodobé pôžičky						

7. Časové rozlíšenie

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

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	89 694 500	68 994 264		6 820
Česká republika	31 750 000	25 807 000		
Cyprus	24 105 000	26 737 000		
Rakúsko	28 025 000	40 027 000		
Maďarsko	5 701 000	4 244 000		
Poľsko	9 684 000	6 108 000		
Rumunsko	1 645 000	2 772 000		
Nemecko	333 000	271 000		
Chorvátsko	32 000	264 000		

IČO:

DIČ:

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

Litva	68 000	279 000		
Bulharsko	395 000			
Veľká Británia	477 000			
Ostatné	339 213	388 000		
Spolu	192 248 713	175 891 264		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	1 257 476	1 380 367	1 768 377	-122 891	-388 010
Výrobky					
Spolu	1 257 476	1 380 367	1 768 377	-122 891	-388 010

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				-122 891	-388 010

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:	434 474	414 698
výnosy z predaja dlhodobého hmotného majetku	346 038	357 416
ostatné výnosy z hosp. činnosti	68 791	51 178
Výnosy z postúpených pohľadávok	16 650	
zmluvné pokuty	2 995	6 104
Finančné výnosy, z toho:	3 459 051	527 236
Tržby z predaja cenných papierov		
Kurzové zisky, z toho:	463 969	402 365
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	51 526	59 552
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho :	2 994 520	124 871
výnosy z derivátových operácií		44 219
dividendy	2 603 070	
výnosové úroky	391 450	80 651
Ostatné finančné výnosy	562	

IČO:

DIČ:

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

4. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	192 248 713	175 891 264
Tržby za tovar		6 820
Čistý obrat celkom	192 248 713	175 898 084

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	177 182 134	162 140 713
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	35 000	35 000
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	35 000	35 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		162 105 713
prepravné náklady	170 558 174	158 385 625
cestovné	37 798	47 490
náklady na reprezentáciu	308 843	287 347
opravy a udržiavanie	78 266	105 722
ostatná reklama	283 878	274 428
ostatné náklady za služby	5 880 175	3 005 101
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	420 190	324 927
Dane a poplatky	4 836	4 865
náklady na postúpenie pohľadávky	16 650	
náklady na predaj dlhodobého hmotného majetku	267 567	212 811
zmluvné pokuty	38 749	24 467
náklady na poistenie	93 412	76 638
dary	2 500	1 150
ostatné náklady	1 312	4 996
Finančné náklady, z toho:	3 703 575	647 027
Predané cenné papiere a podiely		
Kurzové straty, z toho:	469 861	439 434
kurzové straty, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	31 262	33 422
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	3 233 714	207 593
ostatné finančné náklady	451	25 679
Nákladové úroky	3 093 702	
bankové poplatky	139 561	25 069

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:	10 219 035			9 253 518		
teoretická daň		2 145 997	21		1 943 239	21
Daňovo neuznané náklady	2 327 908	488 861	4,78	1 237 930	259 965	2,81
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 545 167	-744 485	-7,29	-870 771	-182 862	-1,98
Umorenie daňovej straty						
Spolu	9 001 774	1 890 373	18,50	9 620 677	2 020 342	21,83
Splatná daň z príjmov		1 890 488	18,50		2 020 475	21,83
Odložená daň z príjmov		-229 710	-2,25		-3 552	-0,04
Celková daň z príjmov		1 660 778	16,25		2 016 923	21,80

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 31.12.2018 predstavoval 2,09 mil. EUR). Ďalej dňa 22.11.2016 BUDAMAR LOGISTICS, a.s. uzavrel so Slovenskou sporiteľňou, 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 31.12.2018 predstavoval 0,41 mil. EUR). Ďalej dohoda o ručení uzatvorená 28.03.2018 medzi dlžníkom spoločnosťou BUDAMAR SOUTH s.r.o. a Slovenskou sporiteľňou vo výške 2,2 mil. (aktuálny zostatok 0,61 mil.) Spoločnosť BUDAMAR LOGISTICS, a.s. uzatvorila zmluvu so Citibank Europe plc (veriteľ) záručnú listinu na colnú zábezpeku v hodnote 1,29 mil. EUR a v hodnote 0,2 mil. a so Slovenskou sporiteľňou, 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	4 846 889	3 116 889

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z ručenia	5 395 310	3 865 310

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 2018 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
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

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		

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	1.1.2018	31.12.2018
Miliónové poistenie	35 tis osoba vo vozidle	1.1.2014	neurčito

I. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH 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	440	143 837				
	396	142 742				

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosť uskutočnila nasledovné transakcie v roku končiacom sa 31. decembra 2018 a mala nasledujúce zostatky so spriaznenými stranami k 31. decembru 2018:

Názov	Náklady	Výnosy	Fin. výnosy	Pohľadávky	Dlhodobé záväzky z fin. činnosti	Fin. náklady	Záväzky
LOKORAIL a.s.	4 333 688	368 721		104 147			567 913
BULK TRANSSHIPMENT	1 310 811	294 557		91 232			194 902
Slovenská plavba a prístavy a.s.	9 957 184	539 396		23 898	10 500 000	120418	1 529 352
MINERFIN		34 262 124		2 774 196			218 475

IČO:

DIČ:

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

CENTRAL RAILWAYS a.s.	892 969	15 174		2 625			142 803
INTER CARGO	17 189 267	1 999 174		217 370			679 094
FTS Group, s.r.o.							
SMARTCARGO D.O.O.	52 000	26 800					
NH – TRANS, SE	8 570 601	3 552 687		270 976			5 246 265
Ostravská dopravní společnost – Cargo, a.s.	76 726						4 701
BUDAMAR SOUTH s.r.o	2 703 209	6 822 219		2 697 052			6 057
TATRAVAGÓNKA		35 000					
ŽOS Vrútky a.s.	378 754	20 180					166 371
BUDAMAR INTERNATIONAL LIMITED					50 032 333	1 452 333	

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	Závazky
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

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

Po 31. decembra 2018 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	20 000 000				20 000 000
Ostatné kapitálové fondy	2 000 000				2 000 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	9 496 545		-9 496 545		
Zákonný rezervný fond	2 000 000				2 000 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 857 143	7 215 694	-1 706 844		11 365 993
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 236 594	8 558 257	-20 900	-7 215 694	8 558 257
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			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	1 498 873			9 496 545
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	7 236 595	-20 900	-7 860 410	7 236 595
Vyplatené dividendy					

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 2017 vo výške 7.236.595 EUR bol rozdelený takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	7 236 595
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	7 215 695
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	7 236 595

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 vo výške 8 558 257 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

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

M. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2018

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(+/-)	10 219 035	9 253 517
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	2 292 085	530 923
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku(+)	602 809	599 054
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	341 343	-40 020
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-275 847	15 230
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-1 000 000	
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov(+)	3 093 702	181 914
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov(-)	-391 450	-80 651

IČO:

DIČ:

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

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(+/-)	-78 472	-144 604
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	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.)	53 157 013	-4 215 304
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	7 704 135	-26 775 544
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (-/+)	45 330 768	22 172 137
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob(-/+)	122 110	388 103
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)	65 668 133	5 569 135
A.3	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	391 450	7 282
A.4	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-3 093 702	-181 914
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	62 965 881	5 394 503
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 877 915	-2 200 550
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	61 087 967	3 193 953
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-115 810	-112 937
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-544 380	-2 321 988

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 (-)	-132 852 462	-2 514 685
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	346 038	357 416
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 (+)		106 067

IČO:

DIČ:

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

B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	1 000 000	
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-132 166 614	-4 486 127
	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	78 170 000	
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	78 149 100	-20 900
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	7 070 453	-1 313 074
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia(+/-)	1 962 682	3 275 756
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	9 033 135	1 962 682
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 (+/-)	9 033 135	1 962 682