

A. Všeobecné údaje o účtovnej jednotke**Predmet činnosti****Činnosti podľa výpisu z OR**

- údržba a oprava dopravných prostriedkov: elektrických lokomotív, pantografových jednotiek, osobných vozňov a špeciálnych vozňov
- výroba, montáž, oprava a rekonštrukcia elektrických a elektronických zariadení (oprava trakčných motorov a transformátorov, riadiacej elektroniky, rekonštrukcia lokomotív a osobných vozňov)
- sprostredkovateľská činnosť
- nákup a predaj nehnuteľností
- podnikateľské poradenstvo
- závodné stravovanie
- prevádzkovanie železničnej vlečky vo vlastnom objekte s výnimkou celoštátnych železníc
- výroba, rozvod a predaj tepla
- prenájom nehnuteľnosti vrátane bytového hospodárstva
- výroba železničných lokomotív a električiek
- prenájom strojov, dopravných zariadení, motorových vozidiel
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod v rozsahu voľných živností)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod v rozsahu voľných živností)
- činnosti v oblasti nehnuteľností s vlastným alebo prenajatým majetkom
- reklamné činnosti
- výskum a vývoj v oblasti strojárstva
- výskum, vývoj a konštrukcia koľajových vozov a hnacích koľajových vozidiel a ich častí
- montáž, prehliadka, opravy, revízie a skúšky určených technických zariadení- plynové, strojno-mechanické časti zdvíhacích zariadení, tlakové nádoby
- výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely
- zváranie dráhových vozidiel
- výroba a opravy dopravných prostriedkov - nákladné vozne, výroba a opravy motorových rušňov, motorových jednotiek a motorových vozňov

Dátum založenia spoločnosti je 21.september 1994

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	903	846
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	930	875
Počet vedúcich zamestnancov	25	23

Účtovná závierka

Účtovná závierka bola zostavená ako :

- riadna individuálna účtovná závierka

Účtovná závierka bola zostavená :

- dňa : 1.3.2019 za obdobie od 1.1.2018 do 31.12.2018 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola schválená :
- dňa : 19.06.2018, schvalovací orgán : valné zhromaždenie spoločnosti

Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky BUDAMAR LOGISTICS, a.s., Horárska 12, Bratislava.

Je konsolidujúcou spoločnosťou dcérskej spoločnosti ŽOS RAIL, s.r.o., Dielenská Kružná 2, Vrútky.
Konsolidovaná účtovná závierka sa ukladá do registra závierok.

B. Informácie o prijatých postupoch

Predpoklad

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

Spôsob ocenenia

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	
Druh	Ocenenie
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	
Druh	Ocenenie
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	
Druh	Ocenenie
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Reálna hodnota

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	
Druh	Ocenenie
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	
Druh	Ocenenie
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	
Druh	Ocenenie
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Reálna hodnota

Dlhodobý finančný majetok	
Druh	Ocenenie
Dlhodobý finančný majetok	Obstarávacia cena

Zásoby obstarané kúpou	
Druh	Ocenenie
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru

Zásoby obstarané vlastnou činnosťou	
Druh	Ocenenie
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou	Vlastné náklady, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Zásoby obstarané iným spôsobom	
Druh	Ocenenie
Zásoby obstarané iným spôsobom	Reálna hodnota

Zákazková výroba	
Druh	Ocenenie
Zákazková výroba	Prepočet z posledných známych údajov na základe percenta dokončenia

Zákazková výroba – v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách alebo v skutočných nákladoch plus fixná marža.

Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Súčasťou týchto výnosov sú aj zmeny ceny dohodnutej v zmluve, ak sa dodatočne dohodne iný rozsah prác, nároky a stimulačné doplatky. Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou, nepriame náklady, ktoré sa dajú priradiť k zákazke, a iné náklady, napríklad správna réžia, náklady na vývoj, ktoré sa dajú priradiť k zákazke odo dňa zabezpečenia zmluvy až po jej úplné splnenie.

Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet. Ak sa z uskutočnenia zákazky očakáva strata, pretože rozpočtované náklady na zákazku sú vyššie ako rozpočtované výnosy zo zákazky, zohľadní sa táto strata účtovaním rezervy na zákazkovú výrobu.

Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa metódy percenta dokončenia zákazky bez ohľadu na to, či doteraz uskutočnené práce už boli fakturované a v akej výške. Percento dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku.

Pohľadávky	
Druh	Ocenenie
Všetky pohľadávky okrem postúpených	Menovitá hodnota
Postúpené pohľadávky	Obstarávacia cena

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	
Druh	Ocenenie
Časové rozlíšenie aktív súvahy	Očakávanou menovitou hodnotou

Závazky, dlhopisy, úvery a pôžičky	
Druh	Ocenenie
Závazky	Menovitá hodnota
Úvery a pôžičky	Menovitá hodnota

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	
Druh	Ocenenie
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Očakávanou menovitou hodnotou

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	
Druh	Ocenenie
Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	Obstarávacia cena
Prenajatý majetok	Obstarávacia cena

Daň z príjmov	
Druh	Ocenenie
Daň z príjmov splatná	základ dane vypočítaný podľa platných zákonov x 21 % sadzba dane
Daň z príjmov odložená	základom dane sú položky, ktoré tvoria dočasné rozdiely x 21 % sadzba dane

Spôsob ocenenia – nasledujúce ocenenie

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

Rezervy	
Druh	Ocenenie
Rezervy	Účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára predovšetkým rezervy na nevyčerpané dovolenky, záručné opravy, zmluvné pokuty a ostatné položky podľa potreby. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť

Opravné položky	
Druh	Ocenenie
Opravné položky k pohľadávkam	Po lehote splatnosti na základe individuálneho posúdenia. Riziko strát z neuhradených pohľadávok spoločnosť vyhodnocuje individuálne
Opravná položka k nedokončenému hmotnému majetku	Na základe individuálneho posúdenia, pri zvažovaní všetkých informácií, ktoré majú za následok zníženie hodnoty majetku
Opravná položka k nedokončenej výrobe	Na základe individuálneho posúdenia, pri zohľadnení všetkých informácií, ktoré majú za následok zníženie hodnoty majetku

Odpisový plán

Dlhodobý nehmotný majetok				
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Odpisová sadzba alebo koeficient
Dlhodobý nehmotný majetok	4 roky	Časová	Rovnomerne	25,0 %

Dlhodobý hmotný majetok				
Druh (odpisové skupiny podľa zákona o dani z príjmov)	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Odpisová sadzba alebo koeficient
Odpisová skupina 1	4 roky	Časová	Rovnomerne	25,0 %
Odpisová skupina 2	6 rokov	Časová	Rovnomerne	16,7 %
Odpisová skupina 3	8 rokov	Časová	Rovnomerne	12,5 %
Odpisová skupina 4	12 rokov	Časová	Rovnomerne	8,33 %
Odpisová skupina 5	20 rokov	Časová	Rovnomerne	5,0 %
Odpisová skupina 6	40 rokov	Časová	Rovnomerne	2,5 %

Odpisy sa účtujú na mesačnej báze počnúc mesiacom zaradenia majetku alebo jeho technického zhodnotenia, ktoré zvyšuje jeho vstupnú cenu. Spoločnosť uplatňuje aj komponentné odpisovanie majetku.

Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Výroba nových osobných vozňov: V sledovanom období spoločnosť prehodnotila spôsob účtovania výroby a dodávky 35 kusov nových osobných vozňov z doterajšej nedokončenej výroby na zákazkovú výrobu. Dopad tejto zmeny na účtovnú závierku nie je významný.

C. Údaje o aktívach**Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 894	583 819	2 477 968	0	0	0	0	3 104 681
Prírastky	0	0	0	0	0	39 594	0	39 594
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	23 433	16 161	0	0	-39 594	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	42 894	607 252	2 494 129	0	0	0	0	3 144 275
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 894	572 424	2 477 968	0	0	0	0	3 093 286
Prírastky	0	14 905	1 684	0	0	0	0	16 589
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	42 894	587 329	2 479 652	0	0	0	0	3 109 875
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11 395	0	0	0	0	0	11 395
Stav na konci účtovného obdobia	0	19 923	14 477	0	0	0	0	34 400

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu i
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 894	583 819	2 477 968	0	0	0	0	3 104 681
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	42 894	583 819	2 477 968	0	0	0	0	3 104 681
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 894	562 769	2 477 968	0	0	0	0	3 083 631
Prírastky	0	9 655	0	0	0	0	0	9 655
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	42 894	572 424	2 477 968	0	0	0	0	3 093 286
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostalková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21 050	0	0	0	0	0	21 050
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 395	0	0	0	0	0	11 315

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

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 účtovného obdobia	975 487	30 035 187	18 407 468	0	0	10 380 812	2 672 611	17 473	62 489 038
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 434 135	329 537	1 763 672
Úbytky	0	945	271 593	0	0	2 519	0	211 890	486 947
Presuny	0	688 065	347 742	0	0	94 375	-1 130 182	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	975 487	30 722 307	18 483 617	0	0	10 472 668	2 976 564	135 120	63 765 763
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	22 120 083	16 747 003	0	0	8 794 781	0	0	47 661 867
Prírastky	0	1 297 736	503 256	0	0	430 351	0	0	2 231 343
Úbytky	0	945	271 593	0	0	2 519	0	0	275 057
Stav na konci účtovného obdobia	0	23 416 874	16 978 666	0	0	9 222 613	0	0	49 618 153
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	2 269 286	0	2 269 286
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	2 269 286	0	2 269 286
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	975 487	7 915 104	1 660 465	0	0	1 586 031	403 325	17 473	12 557 885
Stav na konci účtovného obdobia	975 487	7 305 433	1 504 951	0	0	1 250 055	707 278	135 120	11 878 324

Opravná položka k majetku, ktorý sa spoločnosti nepodarilo zatiaľ sprevádzkovať.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnu té preddavk y na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	975 487	29 854 871	18 348 145	0	0	10 711 330	2 688 633	0	62 578 466
Prírastky	0	0	0	0	0	0	556 031	66 520	622 551
Úbytky	0	125 094	126 373	0	0	411 465	0	49 047	711 979
Presuny	0	305 410	185 696	0	0	80 947	-572 053	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	975 487	30 035 187	18 407 468	0	0	10 380 812	2 672 611	17 473	62 489 038
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	20 920 358	16 309 631	0	0	8 484 774	0	0	45 714 763
Prírastky	0	1 324 819	563 745	0	0	721 472	0	0	2 610 036
Úbytky	0	125 094	126 373	0	0	411 465	0	0	662 932
Stav na konci účtovného obdobia	0	22 120 083	16 747 003	0	0	8 794 781	0	0	47 661 867
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	2 269 286	0	2 269 286
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	2 269 286	0	2 269 286
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	975 487	8 934 513	2 038 514	0	0	2 226 556	419 347	0	14 594 417
Stav na konci účtovného obdobia	975 487	7 915 104	1 660 465	0	0	1 586 031	403 325	17 473	12 557 885

Ťarchy a zabezpečenia majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	890 377

V prospech spriaznenej osoby SLOVEURO CONSULTING, s. r. o.

Poistenie dlhodobého majetku		
Predmet poistenia	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
pre prípad poškodenia živelnou udalosťou	60 810 742	59 513 184
pre prípad škôd spôsobených krádežou	11 464 455	11 070 529
havarijné poistenie motorových vozidiel	848 222	827 757
SPOLU	73 123 419	71 411 470

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podielovou účasťou	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	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 účtovného obdobia	0	0	13 613	0	0	0	0	0	13 613
Prírastky	0	0	0	21 587 689	0	0	5 000	0	21 592 689
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	5 000	0	0	0	0	0	-5 000	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	5 000	0	13 613	21 587 689	0	0	0	0	21 606 302
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	13 613	0	0	0	0	0	13 613
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13 613	0	0	0	0	0	13 613
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	5 000	0	0	21 587 689	0	0	0	0	21 592 689

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podielovou účasťou	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	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 účtovného obdobia	0	0	13 613	0	0	0	0	0	13 613
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13 613	0	0	0	0	0	13 613
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	13 613	0	0	0	0	0	13 613
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13 613	0	0	0	0	0	13 613
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie			
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM
a	b	c	d	e
Dcérske účtovné jednotky				
ŽOS RAIL, s.r.o., Vrútky	100	100	-19 648	-24 648
Ostatné realizovateľné CP a podiely				
Vrútocké strojárne, Vrútky	1,5	1,5	910 974 *	

* majetok spoločnosti nebol v Obchodnom registri prevedený na menu euro, účtovnej jednotke neboli poskytnuté informácie o hospodárení tejto spoločnosti, akcie sú vyradené z obchodovania na burze

Informácie o zásobách

Nedokončená výroba predstavuje výrobu nových výrobkov, ktoré nemajú charakter zákazkovej výroby a nedokončenú výrobu z titulu opráv železničných koľajových vozidiel a ich častí, ktoré neboli k 31.12.2018 ukončené.

Informácie o zákazkovej výrobe

Predmetom zákazkovej výroby je výroba nových železničných koľajových vozidiel, ktorých technické parametre si určil objednávateľ (dieselmotorové jednotky a nové osobné vozne). Výnosy na zákazky sa účtovali v závislosti od stupňa dokončenia zákazky, t.j. metódou percenta dokončenia. Stupeň dokončenia bol zisťovaný na základe pomeru skutočne vynaložených nákladov na jednotlivú zákazku k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	26 753 636	625 343	27 378 979
Náklady na zákazkovú výrobu	21 710 928	580 618	22 291 546
Hrubý zisk / hrubá strata	5 042 708	44 725	5 087 433

Tabuľka č. 2:

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	15 120 000	15 120 000
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	11 633 636	12 258 979
Suma prijatých preddavkov	3 067 160	15 142 040
Suma zadržanej platby	0	0

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zníženie OP (zánik opodstatnenosti) d	Zúčtovanie OP (vyradenie z majetku) e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	658 790	41 152	0	13 277	686 665
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	139 562	2 246	176	33 169	108 463
Pohľadávky spolu	798 352	43 398	176	46 446	795 128

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 214 880	0	1 214 880
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky + odložená daň	3 312 741	0	3 312 741
Dlhodobé pohľadávky spolu	4 527 621	0	4 527 621
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10 595 347	1 396 094	11 991 441
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	4 637 094	0	4 637 094
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	5 648 356	1 792 746	7 441 102
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	489 195	0	489 195
Iné pohľadávky	3 944 697	108 508	4 053 205
Krátkodobé pohľadávky spolu	25 314 689	3 297 348	28 612 037

Veková štruktúra pohľadávok je vyhodnocovaná bez riadku súvahy 46 a 58 – čistá hodnota zákazky

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	9 053	5 275
Bežné bankové účty v banke alebo v pobočke	414 037	6 127 204
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	-143	-130
Spolu	422 947	6 132 349

D. Údaje o pasívach

Štruktúra základného imania			
Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu
Akcie kmeňové, listinné	33,19	564 881	18 748 400
Akcie prioritné, listinné	33,19	101 099	3 355 476
Akcie kmeňové, listinné	33,00	656 365	21 660 045
SPOLU		1 322 345	43 763 921

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	7 304 435
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	7 304 435
Iné	0
Spolu	7 304 435

Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	183 020	206 150	153 779	27 581	207 810
Na reklamácie a záručné opravy	183 020	206 150	153 779*	27 581	207 810
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 769 723	1 219 939	989 621	316 401	3 683 640
Na reklamácie a záručné opravy	110 102	97 954*	21 423	88 397	98 236
Na nevyčerpanú dovolenku	721 007	629 824	682 655	38 352	629 824
Na 13. plat	405 600	320 563	271 097	134 503	320 563
Na odchodné	2 446	0	2 446	0	0
Na nevyfakturované služby	12 000	71 598	12 000	0	71 598
Ostatné**	2 518 568	100 000	0	55 149	2 563 419

* presun z dlhodobých na krátkodobé vo výške 92 954 eur

** rezerva na riziká súvisiace s realizáciou projektov

Očakávaný rok použitia krátkodobých rezerv je rok 2019 a očakávaný rok použitia dlhodobých rezerv je rok 2020.

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	211 836	167 900	174 833	21 883	183 020
Na reklamácie a záručné opravy	211 836	167 900	174 833*	21 883	183 020
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 172 024	1 265 167	908 701	758 767	3 769 723
Na reklamácie a záručné opravy	246 664	110 102*	89 428	157 236	110 102
Na nevyčerpanú dovolenku	488 885	721 007	479 157	9 728	721 007
Na 13. plat	405 600	405 600	310 792	94 808	405 600
Na odchodné	23 826	2 446	17 052	6 774	2 446
Na nevyfakturované služby	12 672	12 000	12 272	400	12 000
Ostatné**	2 994 377	14 012	0	489 821	2 518 568

* presun z dlhodobých na krátkodobé vo výške 103 102 eur

** rezerva na riziká súvisiace s realizáciou projektov

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	7 081 060	10 749 611
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 081 060	10 749 611
Krátkodobé záväzky spolu	14 545 111	8 253 803
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	12 563 486	7 077 018
Záväzky po lehote splatnosti	1 981 625	1 176 785

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	7 143 888	6 642 613
Odpočítateľné	7 113 266	6 579 605
Zdaniteľné	30 622	63 008
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 272 241	3 109 233
Odpočítateľné	3 272 241	3 109 233
Zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	5 386 571	7 475 484
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	2 880	4 800
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	3 312 741	3 605 516
Uplatnená daňová pohľadávka	292 775	1 865 541
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	292 775	1 865 541
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	6 431	13 232
Zmena odloženého daňového záväzku	-6 801	-141 666
Zaúčtovaná ako náklad	-6 801	-141 666
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	49 027	20 974
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	86 923	112 516
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	2 250	3 075
Tvorba sociálneho fondu spolu	89 173	115 591
Čerpanie sociálneho fondu	94 971	87 538
Konečný zostatok sociálneho fondu	43 229	49 027

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 príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé bankové úvery, pôžičky					
Bankový úver krátkodobý, SLSP	EUR	Eonia + 1,30%	2019	22 161 400	6 142 941
Bankový úver krátkodobý, VÚB	EUR	Euribor + 1,25%	2019	5 906 492	0
Dlhodobá finančné výpomoci					
Riadok 110 súvahy*	EUR	4 %	2020	2 987 453	2 987 453

*Záväzok voči personálne prepojenej spoločnosti SLOVEURO CONSULTING, s.r.o.

E. Údaje o výnosoch**Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (DMJ)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (NOV)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (opravy, modernizácie ŽKV)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Slovensko	8 428 318	625 343	18 325 317	0	22 630 244	30 079 282
Česká republika	0	0	0	0	1 359 562	1 012 863
Poľsko	0	0	0	0	875 836	309 029
Rumunsko	0	0	0	0	164 453	0
Srbsko	0	0	0	0	429 993	199 998
Rakúsko	0	0	0	0	7 154	0
Spolu	8 428 318	625 343	18 325 317	0	25 467 242	31 601 172

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	7 235 997	4 760 842	7 927 245	2 475 155	-3 166 403
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	2 475 155	0
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné – opravná položka	x	x	x	-50 286	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	2 424 869	-3 166 403

Opravná položka k zákazkám nedokončenej výroby bola vytvorená na základe skutočnosti, že objednávateľ výroby dlhší čas nekomunikuje.

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	13 535 845	8 607 373
Aktivácia materiálu a tovaru	12 151 825	7 749 166
Aktivácia konštrukčných prác	487 721	355 603
Aktivácia dlhodobého majetku	712 635	326 598
Aktivácia prídeltu na závodné stravovanie	183 664	176 006
Ostatné významné položky výnosy z hospodárskej činnosti, z toho :	24 167 602	7 271 273
Výnosy z postúpenia pohľadávok	24 088 927	7 230 091
Zmluvné pokuty	45 918	4 115
Nárok na náhradu škody za poistné udalosti	32 757	37 067
Finančné výnosy, z toho:	62 163	41 509
Kurzové zisky, z toho:	13 786	36 039
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 148	17 835

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	765 057	637 334
Tržby z predaja služieb	25 527 359	31 678 599
Tržby za tovar	22 486	16 770
Výnosy zo zákazky	26 753 636	625 343
Čistý obrat celkom	53 068 538	32 958 046

F. Údaje o nákladoch

Informácie významných položkách nákladov, nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Celkové osobné náklady, z toho:	17 995 320	20 621 520
Mzdy	12 762 515	15 632 284
Ostatné náklady na závislú činnosť	14 710	11 331
Zdravotné poistenie	1 300 816	1 538 500
Sociálne poistenie	2 907 161	2 598 231
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	38 711	39 688
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	38 711	39 688
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	5 837 203	3 374 840
Opravy a udržiavanie	285 460	301 286
Cestovné	176 527	166 546
Nájomné	480 124	182 198
Kooperácie na zákazky	4 005 652	1 752 668
Likvidácia odpadov, čistenie vôd	482 520	614 697
Strážna služba	214 579	210 776
Licencie	159 021	82 306
Poradenstvo	33 320	64 363
Ostatné významné položky náklady z hospodárskej činnosti, z toho:	24 389 732	6 912 796
Rezerva na rizika spojené s realizáciou projektov	44 851	-475 809
Odpis pohľadávok	745	5 379
Postúpené pohľadávky	24 088 927	7 230 091
Rezerva na záručné opravy a reklamácie	95 172	-4 219
Odmena faktora	13 147	8 293
Poistenie majetku	146 890	149 061
Finančné náklady, z toho:	562 776	332 075
Kurzové straty, z toho:	18 852	5 538
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 795	1 790
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	139 312	139 792
Bankové poplatky	139 312	139 792

G. Údaje o dani z príjmov**Informácie o vplyve odloženej dani na daň z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	620	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 242 555	x	x	-9 307 255	x	x
Teoretická daň	x	260 937	21	x	-1 954 524	21
Daňovo neuznané náklady	166 830	35 034	3	288 472	60 579	-1
Výnosy nepodliehajúce dani	-55 149	-11 581	-1	-489 834	-102 865	1
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	983	206	0	-52 050	-10 931	0
Umorenie daňovej straty	33 166	6 965	1	0	0	
Zmena sadzby dane				0	0	
Iné	-26 605	-5 587	0	23 431	4 921	0
Spolu	1 361 780	285 974	23	-9 537 237	-2 002 820	22
Splatná daň z príjmov	x	0	0	x	4 387	0
Odložená daň z príjmov	x	285 974	23	x	-2 007 207	22
Celková daň z príjmov	x	285 974	23	x	-2 002 820	22

H. Údaje o iných aktívach a iných pasívach

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	8 461 850	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	10 421 099	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Bankové záruky slúžia na garantovanie kvalitatívnych požiadaviek výrobkov.

I. Informácie o ekonomických vzťahoch**Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Prepojené osoby a	Druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu
		Bežné účtovné obdobie c
BUDAMAR LOGISTICS, a.s., Bratislava	kúpa tovaru a služieb	17 100
	poskytnutie služby	380 068
ŽOS RAIL, s.r.o., Vrútky	kúpa tovaru a služieb	264 043
	poskytnutie služby	176
	poskytnutá pôžička	25 905 227
	úroky	227 824
ŽOS TRADING s.r.o., Vrútky	kúpa tovaru a služieb	22 965 184
	predaj	125 233
	poskytnutie služby	174 537
ŽOS-EKO, s.r.o., Vrútky	kúpa tovaru a služieb	1 000 937
	predaj	305 092
	poskytnutie služby	252 208
	poskytnutá pôžička	2 186 000
	úroky	13 877
ŽOS - MEDIKA, s.r.o., Vrútky	kúpa tovaru a služieb	19 681
	poskytnutie služby	29 238
BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s., Čierna nad Tisou	kúpa tovaru a služieb	4 796
	predaj	220
	poskytnutie služby	1 862 615
LOKORAIL, a.s., Bratislava	kúpa tovaru a služieb	233 908
	poskytnutie služby	20 103
Inter Cargo SP. z o.o., Katowice, Poľsko	poskytnutie služby	113 333
DAKO -CZ, a.s., Třemošnice, ČR	kúpa tovaru a služieb	3 865

Spriaznené osoby- personálne prepojené a	Druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu
		Bežné účtovné obdobie c
ŽOSTAV, s.r.o., Vrútky	kúpa tovaru a služieb	168 861
	poskytnutie služby	2 609
UTAR -Technologické centrum, spol. s r.o.	kúpa tovaru a služieb	47 567
	poskytnutie služby	19 280
GRANDIS, s.r.o., Vrútky	kúpa tovaru a služieb	358 512
	poskytnutie služby	23 400
SLOVEURO CONSULTING, s.r.o., Vrútky	úrok z prijatej pôžičky	119 498
ZAKŁADY NAPRAWCZE TABORU KOLEJOWEGO "PATEREK" SPÓŁKA AKCYJNA, Nakło nad Notecią, Poľsko	predaj	556 336
	poskytnutie služby	35 280
Ostravská dopravní společnost - Cargo, a.s., Ostrava, ČR	kúpa tovaru a služieb	8 960
	poskytnutie služby	14 275

Prepojené osoby a	Druh vzt'ahu b	Zostatok k 31.12.
		Bežné účtovné obdobie c
BUDAMAR LOGISTICS, a.s., Bratislava	pohľadávky	170 173
	záväzky	3 802
ŽOS TRADING s.r.o., Vrútky	pohľadávky	4 259 080
	záväzky	1 787 969
ŽOS-EKO, s.r.o., Vrútky	pohľadávky	4 184 351
	záväzky	233 795
ŽOS - MEDIKA, s.r.o., Vrútky	pohľadávky	5 166
	záväzky	4 458
ŽOS RAIL, s.r.o., Vrútky	pohľadávky	26 054 610
	záväzky	214 259
BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s., Čierna nad Tisou	pohľadávky	162 589
	záväzky	2 289
LOKORAIL, a.s., Bratislava	záväzky	246 511
Inter Cargo SP. z o.o., Katowice, Poľsko	pohľadávky	44 795

Spriaznená osoba – personálne prepojené a	Druh vzťahu b	Zostatok k 31.12.
		Bežné účtovné obdobie c
ŽOSTAV, s.r.o., Vrútky	pohľadávky	7 518
	záväzky	9 520
UTAR -Technologické centrum, spol. s r.o.	pohľadávky	34 176
	záväzky	87
GRANDIS, s.r.o., Vrútky	pohľadávky	161
	záväzky	245 228
ZAKŁADY NAPRAWCZE TABORU KOLEJOWEGO "PATEREK" SPÓŁKA AKCYJNA, Nakło nad Notecią, Poľsko	pohľadávky	551 048
Ostravská dopravní společnost - Cargo, a.s., Ostrava,ČR	záväzky	3 840

J. Údaje o vlastnom imaní**Informácie o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	22 103 876	0	0	21 660 045	43 763 921
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	21 660 045	0	-21 660 045	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	103 796	0	0	0	103 796
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 610	0	0	0	2 610
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-13 613		0	0	-13 613
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0		0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 884 007	0	0	0	2 884 007
Neuhradená strata minulých rokov	-2 595 511	0	0	-7 304 435	-9 899 946
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-7 304 435	956 581	0	7 304 435	956 581
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0

Výsledok hospodárenia je navrhnutý rozdeliť na tvorbu zákonného rezervného fondu a na nerozdelený zisk minulých období.

Vkladom nového akcionára došlo v septembri 2019 k zvýšeniu základného imania.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	22 103 876	0	0	0	22 103 876
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	103 796	0	0	0	103 796
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 610	0	0	0	2 610
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-13 613		0	0	-13 613
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	2 401 944	0	0	-2 401 944	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatútárne fondy a ostatné fondy	15 619	0	0	-15 619	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 884 007	0	0	0	2 884 007
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-2 595 511	-2 595 511
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-5 013 074	-7 304 435	0	5 013 074	-7 304 435
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0

Skutočností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Po 31. decembri 2018 a do dňa zostavenia účtovnej zvierky účtovnej jednotke nie sú známe žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

K. Prehľad peňažných tokov

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe.

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

k 31.12.2018

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z./S.	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	1 242 555	-9 307 255
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	1 501 652	2 129 106
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 247 932	2 435 448
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 (+/-)	-61 293	-431 117
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	47 061	588 176
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-887 560	1 645
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	394 882	186 744
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-241 778	-5 470
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-4 148	-17 835
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	5 794	1 791
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-635 663
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	762	5 387
A.2.	Zmena stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.4.)	-3 668 571	10 651 865
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-24 048 093	-6 940 896
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	24 603 735	15 506 919
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-4 224 213	2 085 842
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.)	-924 364	3 473 716
A.3.	Prijaté úroky (+)	92 606	5 470
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-394 882	-196 865
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z./S. + A.1. až A.6.)	-1 226 640	3 282 321
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	120	1 373 041
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z./S. + A.1. až A.9.)	-1 226 520	4 655 362
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-39 594	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 508 938	-693 221
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 (-)	-5 000	
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		616 225
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 (-)	-21 587 689	
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 (-)		

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-3 000 000	
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)		
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)		
	Peňažné toky z finančnej činnosti	-26 141 221	-76 996
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	21 660 045	
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	21 660 045	
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)		
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 (súčet C.2.1. až C.2.9.)		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		-22 755
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)		-22 755
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)		
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	21 660 045	-22 755
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A.+ B. + C.)	-5 707 696	4 555 611
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) (k 1.1.)	6 132 349	1 560 495
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	424 653	6 116 106
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu zostavenia účtovnej závierky (+/-)	-1 706	16 243
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (+/-) (k 31.12.)	422 947	6 132 349