

1. POPIS SPOLOČNOSTI

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

V roku 2019 boli uskutočnené nasledujúce zmeny v zápise do Obchodného registra:

- navýšenie základného imania
- zmeny na pozícii predsedu a podpredsedu Predstavenstva.

Hlavným predmetom činnosti je:

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

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	93	98
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	96	98
Počet vedúcich zamestnancov	7	6

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
BUDAMAR LOGISTICS, a.s. Horárska 12, 821 09 Bratislava	9 783 329 EUR	60%	60%	
Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s. Drieňová 24, 820 09 Bratislava	6 522 219 EUR	40%	40%	
Spolu	16 305 548 EUR	100%	100%	

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

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2019:

Predstavenstvo (Konatelia)

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

Dozorná rada

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

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2018 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 28.06.2019.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2019 a 2018 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

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

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér	7 rokov	lineárna
Oceniteľné práva	10 -12 rokov	lineárna

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia sa účtuje ako o zásobách, okrem výpočtovej techniky - PC, notebooky, tlačiarne. Účtovná doba odpisovania tohto majetku je stanovená na 24 mesiacov, počas ktorej sa majetok rovnomerne odpíše. Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

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

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

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankovom účte. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Dlhodobý finančný majetok tvoria cenné papiere a podiely v dcérskych spoločnostiach. Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním, zníženou o opravnú položku.

V roku 2019 spoločnosť zmenila metódu ocenenia finančného majetku, ktorý predstavujú podiely v dcérskych spoločnostiach, 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 Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve §7, bola táto zmena uplatnená od prvého dňa tohto účtovného obdobia t.j. 1. januára 2019 a spoločnosť z tohto dôvodu upravila ocenenie investícií o 101 800 EUR, a s tým súvisiace oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov 51 425 EUR a odloženú daň z príjmov o 50 375 EUR pôvodne vykázané v účtovnej závierke za rok končiaci sa 31. decembra 2018.

d) Zásoby

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

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitej hodnote.

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

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

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

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

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

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

k) Výnosy

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

l) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

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

m) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 750	20 891					23 641
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 750	20 891	0	0	0	0	23 641
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		990	2 956					3 946
Prírastky		396	1 812					2 208
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 386	4 768	0	0	0	0	6 154
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 760	17 935	0	0	0	0	19 695
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 364	16 123	0	0	0	0	17 487

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutel. vecí a súbory hnutel. vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	105 489	17 578 205	34 096 842				615 871		52 396 407
Prírastky		845 095	3 480 886				106 310		4 432 291
Úbytky		11 400	185 192						196 592
Presuny			614 021				-614 021		0
Stav na konci účtovného obdobia	105 489	18 411 900	38 006 557	0	0	0	108 160	0	56 632 106
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 611 108	12 245 894						15 857 002
Prírastky		875 157	2 843 356						3 718 513
Úbytky		11 400	185 192						196 592
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 474 865	14 904 058	0	0	0	0	0	19 378 923
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	105 489	13 967 097	21 850 948	0	0	0	615 871	0	36 539 405
Stav na konci účtovného obdobia	105 489	13 937 035	23 102 499	0	0	0	108 160	0	37 253 183
Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutel. vecí a súbory hnutel. vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	96 907	17 271 853	32 191 659				96 453		49 656 872
Prírastky	8 582	306 352	1 922 630				595 071		2 832 635
Úbytky			60 396				32 704		93 100
Presuny			42 949				-42 949		0
Stav na konci účtovného obdobia	105 489	17 578 205	34 096 842	0	0	0	615 871	0	52 396 407
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 779 783	9 615 362						12 395 145
Prírastky		831 325	2 690 928						3 522 253
Úbytky			60 396						60 396
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 611 108	12 245 894	0	0	0	0	0	15 857 002
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	96 907	14 492 070	22 576 297	0	0	0	96 453	0	37 261 727
Stav na konci účtovného obdobia	105 489	13 967 097	21 850 948	0	0	0	615 871	0	36 539 405

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	12 038 697

Poistenie majetku (poznámka bod 15).

c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoloč. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	239 881						46 801		286 682
Prírastky	5 181 834								5 181 834
Úbytky	101 800								101 800
Presuny	2 194						-2 194		0
Stav na konci účtovného obdobia	5 322 109	0	0	0	0	0	44 607	0	5 366 716
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	239 881	0	0	0	0	0	46 801	0	286 682
Stav na konci účtovného obdobia	5 322 109	0	0	0	0	0	44 607	0	5 366 716

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoloč. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia							3 926		3 926
Prírastky	239 881						42 874		282 755
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	239 881	0	0	0	0	0	46 801	0	286 682
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	3 926	0	3 926
Stav na konci účtovného obdobia	239 881	0	0	0	0	0	46 801	0	286 682

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Inter Cargo SP. Z o.o.	51	51	1 823 610	1 653 721	138 081
LOKORAIL, a.s.	100	100	2 927 042	-239 852	5 184 028
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	5 184 028

Na základe Akcionárskej zmluvy medzi spoločnosťami BUDAMAR LOGISTICS, a.s., Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s. a BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s. týkajúcej sa spoločnosti LOKORAIL, a.s. zo dňa 30. októbra 2019, sa Zmluvné strany dohodli, že výlučnú kontrolu nad spoločnosťou LOKORAIL, a.s. vykonáva spoločnosť BUDAMAR LOGISTICS, a.s..

5. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 2 356 829 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	66 954	20 313	87 267
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	2 243 371	113 458	2 356 829
Daňové pohľadávky a dotácie	833 771		833 771
Iné pohľadávky	221		221
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 144 317	133 771	3 278 088

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	68	587
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 474 030	
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 474 098	587

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

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	447	746
prenájom plynových fliaš	318	746
ostatné nevýznamné položky	129	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	66 091	48 074
poistenie majetku	45 566	37 069
náklady na reklamu	15 250	
ostatné nevýznamné položky	5 275	11 005
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 104 910 akcií s nominálnou hodnotou 33,19 EUR, z 32 465 akcií s nominálnou hodnotou 100 EUR, z 952 375 akcií s nominálnou hodnotou 1 EUR a z 10 akcií s nominálnou hodnotou 862 471 EUR plne upísaných a splatených.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	683 179
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	68 318
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	604 861
Prídel do sociálneho fondu	10 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	683 179

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	20 369	0	-1 273	-2 279	16 817
odchodné	20 369		-1 273	-2 279	16 817
Krátkodobé rezervy, z toho:	52 007	52 010	-45 403	-6 604	52 010
mzdy na dovolenky vrátane sociálneho poistenia	48 090	48 218	-41 486	-6 604	48 218
audit	3 700	3 700	-3 700		3 700
vypustené emisie	123	92	-123		92
energie	94		-94		0

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

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	540 051	504 957
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	540 051	504 957
Krátkodobé záväzky spolu	1 438 622	1 256 862
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 438 476	1 256 573
Záväzky po lehote splatnosti	146	289

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 325 408 EUR.

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 601 960	2 494 162
odpočítateľné		
zdaniteľné	2 601 960	2 494 162
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	138 176	164 784
odpočítateľné	138 176	164 784
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	29 017	34 605
Uplatnená daňová pohľadávka	-5 588	12 926
Zaúčtovaná ako náklad	-5 588	12 926
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	546 412	523 774
Zmena odloženého daňového záväzku	73 012	140 591
Zaúčtovaná ako náklad	73 012	90 216
Zaúčtovaná do vlastného imania		50 375
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odložený daňový záväzok vo výške 73 012 EUR do nákladov a odloženú daňovú pohľadávku vo výške -5 588 EUR z titulu tvorby nedaňových rezerv, zaúčtovania zmarenej investície a neuhradených nákladov uvedených v daňovom priznaní ako položky dočasne zvyšujúce základ dane.

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	15 788	13 566
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 481	14 013
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	10 000	10 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	23 481	24 013
Čerpanie sociálneho fondu	-22 965	-21 791
Konečný zostatok sociálneho fondu	16 304	15 788

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+0,9%	01.10.2024	6 220 694	6 220 694	7 586 210
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+1,2%	01.10.2024	2 827 578	2 827 578	3 448 270
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent	EUR	1M EURIBOR+1,2%	31.12.2020			178 140
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+0,9%	01.10.2020	1 365 516	1 365 516	1 365 516
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+1,2%	01.10.2020	620 692	620 692	620 692

14. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

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

Informácia o prenajatom majetku

Druh prenajatého majetku	Platnosť nájomnej zmluvy	Výška nájmu
Kancelárske priestory	dobu neurčitá	20 374,65 EUR/rok
III. Rozmrazovňa	1.4.2033	44 110,02 EUR/rok
Pozemok - II. Rozmrazovňa	1.4.2041	31 950,12 EUR/rok
Východná rampa	1.4.2033	62 291,15 EUR/rok
Obecná rampa	1.4.2033	68 250,90 EUR/rok
Pozemok	1.4.2041	19 678,80 EUR/rok
Pozemok	1.4.2041	9 691,00 EUR/rok
Pozemok	1.4.2033	13 880,00 EUR/rok
Pozemok	1.4.2033	17 699,05 EUR/rok
Železničné vozne	dobu neurčitá	14,00 EUR/voz/deň
Lokomotívy	31.3.2020	4 800,00 EUR/lok/mes

Informácia o poisťných zmluvách

Poistený majetok	Poisťná suma v EUR	Platnosť poisťnej zmluvy
Poistenie majetku proti všetkým nebezpečenstvám	27 307 700	dobu neurčitá
Strojné poistenie proti všetkým nebezpečenstvám	14 849 728	dobu neurčitá
Zákonné poistenie osobných vozidiel	1 000 000/vozidlo	dobu neurčitá
Havarijné poistenie osobných vozidiel	517 043	dobu neurčitá
Poistenie lokomotív	5 493 646	dobu neurčitá
Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú výkonom činnosti ako prevádzkovateľa dopravy na dráhach SR a ČR	1 970 000	31.12.2019
Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú členmi orgánov a ďalšími osobami vo vedení spoločnosti	1 000 000	dobu neurčitá

Spoločnosť neeviduje majetok a záväzky na podsúvahových účtoch.

15. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	prekládka a rozmrazovanie železnej rudy		nájom hnuteľného majetku		ostatné služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	9 159 077	7 857 167	473 952	516 075	1 103 042	1 292 014
Poľsko			3 198 003	3 054 462	9 480	11 718
Spolu	9 159 077	7 857 167	3 671 955	3 570 537	1 112 522	1 303 732

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	3 937	
aktivácia dlhodobého hmotného majetku	3 937	
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	497 155	84 473
náhrada škody za ušlý zisk a dodatočné náklady pri poškodení rotačného výklopníka	444 449	
tržby z predaja materiálu	13 072	17 535
tržby z predaja dlhodobého majetku	13 985	9 084
ostatné výnosy	25 649	57 854
Finančné výnosy, z toho:	154 259	105 852
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>72</i>	<i>790</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		8
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>154 187</i>	<i>105 062</i>
výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených ÚJ	154 187	105 062

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	13 943 554	12 731 436
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	13 943 554	12 731 436

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 250 876	4 513 183
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 100	6 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 100	6 100
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 244 776	4 507 083
cestovné	126 733	31 599
opravy a udržiavanie lokomotív	1 260 413	1 297 726
prekládka a preprava	890 753	1 073 066
dopravná obsluha	752 015	672 376
ostatné opravy	81 722	478 233
podnájom nehnuteľností	287 926	285 987
prenájom lokomotív	172 800	172 800
reklama a propagácia	35 782	46 310
servisné služby	90 343	82 750
ostatné náklady za služby	546 289	366 236
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	120 353	117 396
poistenie majetku	89 048	62 529
zmarená investícia		30 604
predaný materiál	11 074	17 320
zostatková cena predaného dlhodobého majetku	2 772	1 258
ostatné náklady	17 459	5 684
Finančné náklady, z toho:	134 657	154 797
Kurzové straty, z toho:	8 450	347
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10	
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	126 207	154 450
nákladové úroky	121 614	148 939
ostatné náklady na finančnú činnosť	4 593	5 511

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 603 571	x	x	866 699	x	x
teoretická daň	x	546 750	21	x	182 007	21
Daňovo neuznané náklady	298 778	62 743	2,41	192 755	40 479	4,67
Výnosy nepodliehajúce dani	566 671	119 001	4,57	553 599	116 256	13,41
Vplyv nevykázaney odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Zrážková daň zaplatená v zahraničí						
Spolu	2 335 678	490 493	18,84	505 855	106 229	12,26
Splatná daň z príjmov	x	490 493	18,84	x	106 229	12,26
Odložená daň z príjmov	x	78 600	3,02	x	77 291	8,92
Celková daň z príjmov	x	569 093	21,86	x	183 520	21,17

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	91 400	78 000				
	88 900	65 400			19 200	

16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	náklady	výnosy	náklady	výnosy
BUDAMAR LOGISTICS, a.s.	299 165	1 126 821	294 557	1 310 811
CENTRAL RAILWAYS a.s.		11 659		
Inter Cargo, SP. Z. o.o.	891 753	3 207 503	1 081 772	3 054 462
LOKORAIL, a.s.	153 063	180 972	607	281 120
Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s.	950 376	9 795 545	838 820	8 072 846

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	7 680 838	8 624 710			16 305 548
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	51 425		-51 425		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 345 693	68 318			1 414 010
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	15 076 936	604 861			15 681 797
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	683 179	2 034 478	-683 179		2 034 478
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 728 463	952 375			7 680 838
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-138 081	239 881	-50 375		51 425
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 345 693				1 345 693
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	12 779 951	2 296 984			15 076 936
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 306 984	683 179	-2 306 984		683 179
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0

O rozdelení výsledku hospodárenia za rok 2019 vo výške 2 034 478 EUR rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- doplnenie zákonného rezervného fondu
- prídely do sociálneho fondu
- prevod zvyšnej časti zisku do fondu rozvoja

18. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

V prvých mesiacoch roku 2020 sa COVID-19 (korona vírus) rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobúda čoraz väčšie rozmery. V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významný vplyv na svoje aktivity, no keďže sa situácia stále mení, nemožno predvídať budúce dôsledky. Akýkoľvek negatívny vplyv, resp. straty zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020.

Po 31. decembri 2019 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2019
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 603 571	866 699
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	3 643 406	3 581 222
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 636 742	3 522 187
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 (+)	83 978	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-3 552	2 045
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		-2 314
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-17 718	-4 628
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-154 187	-105 062
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	121 614	148 939
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-23 471	20 055
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-972 215	740 644
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-779 001	971 896
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-164 984	-240 962
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-28 230	9 710
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	5 274 762	5 188 565
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-121 614	-148 939
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	5 153 148	5 039 626
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	305 955	-538 562
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	5 459 103	4 501 064
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-18 091
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-982 407	-1 881 480
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 (-)	-9 609	-42 874
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	13 985	9 084
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	154 187	105 062
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-823 844	-1 828 299

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	2 600	1 219
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	2 600	1 219
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-2 164 348	-2 673 734
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-2 164 348	-2 673 734
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajíatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-2 161 748	-2 672 515
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	2 473 511	250
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	587	337
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 474 098	587
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 (+/-)	2 474 098	587