

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2019

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

METRANS /Danubia/, a.s.
Povodská cesta 18
929 01 Dunajská Streda

Spoločnosť METRANS /Danubia/, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 31. decembra 2009 a do Obchodného registra bola zapísaná 16. apríla 1998 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Trnava., oddiel. Sa, vložka č.10168/T).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Hlavným predmetom činnosti je:

1. vedľajšia a pomocná činnosť v doprave, sprostredkovanie dopravy,
2. prekladišťa nákladov, skladovanie,
3. sprostredkovanie obchodu a služieb,
4. manipulácia s kontajnermi pomocou kontajnerových prekladačov,
5. prevádzkovanie dopravy na celoštátnej dráhe.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 15. mája 2019 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti METRANS, a.s., Podleská 926, Praha 10, Česká republika, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny HHLA. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Hamburger Hafen und Logistik AG, Bei St. Annen 1, D-20457 Hamburg. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, ktorá je na základe § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože je spolu s dcérskymi spoločnosťami zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti na vyššom stupni v skupine v rámci Európskej únie.

Túto konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť Hamburger Hafen und Logistik AG so sídlom v Bei St. Annen 1, D-20457 Hamburg za skupinu s názvom HHLA. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedené nižšie:

METRANS Adria d.o.o, Ankaranska cesta 007 B, SI - 6000 Koper
METRANS Danubia Kft., Salak utca 1-39, HU - 1211 Budapest
METRANS Konténer Kft., Salak utca 1-39, HU - 1211 Budapest
UniverTrans Kft., Salak utca 1-39, HU - 1211 Budapest
TIP Žilina s.r.o., Povodská cesta 18, 929 01 Dunajská Streda

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	547	506
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	567	522
počet vedúcich zamestnancov	23	24

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 15. mája 2019 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 9.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Konatelia /Predstavenstvo:		
predseda predstavenstva	Ing. Peter Kiss	Ing. Peter Kiss
člen predstavenstva	Peter Aufricht	Peter Aufricht
člen predstavenstva	Ing. Peter Siroťák	Ing. Peter Siroťák
Dozorná rada:		
predseda	Ing. Pavel POKORNÝ	Ing. Pavel POKORNÝ
člen	Elena Rajdlová	Elena Rajdlová
člen	Ing. Petr BARTŮŠEK	Ing. Petr BARTŮŠEK

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 9 a k 31. decembru 2018:

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
METRANS, a.s.	3 057 720	100%	100%	100
Spolu	3 057 720	100%	100%	100

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2	lineárna	50
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,50 %
Stroje, prístroje a zariadenia - PC, kancelárske	4	lineárna	25,00 %
Stroje, prístroje a zariadenia - kanc. nábytok, inventár	6	lineárna	16,66 %
Stroje, prístroje a zariadenia - kontajner	12	lineárna	8,33 %
Dopravné prostriedky - osobné a nákladné vozidlá	4	lineárna	25,00 %
Dopravné prostriedky - prekladače a žeriavy	6	lineárna	16,66 %
Iný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100,00 %

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú takto:

Cenné papiere a podiely, ktoré tvoria podiel na základom imaní inej spoločnosti a sú cennými papiermi a podielmi v dcérskej spoločnosti alebo v spoločnosti s podstatným vplyvom, sa oceňujú obstarávacou cenou zníženou o opravnú položku, v prípade ak predpokladané budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie pod jeho účtovnú hodnotu.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

i) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

j) Záväzky

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.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajímateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovacej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja tovaru sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva tovaru, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť tovar na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia tovaru do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb (kombinovaná preprava, skladovanie a prekládka kontajnerov), tovaru, vyradeného majetku a materiálu.

q) Oprava chýb minulých období

V roku 2019 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2019	0	157 551	0	0	0	0	0	157 551
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 k 31.12.2019	0	157 551	0	0	0	0	0	157 551
Oprávky								
Stav k 1.1.2019	0	157 551	0	0	0	0	0	157 551
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 k 31.12.2019	0	157 551	0	0	0	0	0	157 551
Opravné položky								
Stav k 1.1.2019	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	0	157 551	0	0	0	0	0	157 551
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 k 31.12.2018	0	157 551	0	0	0	0	0	157 551
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	148 661	0	0	0	0	0	148 661
Prírastky	0	8 890	0	0	0	0	0	8 890
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	157 551	0	0	0	0	0	157 551
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	8 890	0	0	0	0	0	8 890
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

Spoločnosť neeviduje žiadne náklady na výskumnú a vývojovú činnosť.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2019	4 755 888	42 848 980	36 747 256	0	0	11 667	2 519 578	0	86 883 369
Prírastky	0	0	0	0	0	0	3 224 868	0	3 348 537
Úbytky	0	0	1 551 302	0	0	0	0	0	1 551 302
Presuny	0	2 116 350	3 193 823	0	0	0	-5 310 173	0	0
Stav k 31.12.2019	4 755 888	44 965 330	38 389 777	0	0	11 667	434 273	0	88 556 935
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	0	15 864 160	20 181 218	0	0	0	0	0	36 045 378
Prírastky	0	1 377 090	3 222 050	0	0	0	0	0	4 720 376
Úbytky	0	0	1 430 066	0	0	0	0	0	1 551 302
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	17 241 250	21 973 202	0	0	0	0	0	39 214 452
Opravné položky									
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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 k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	4 755 888	26 984 820	16 566 038	0	0	11 667	2 519 578	0	50 837 991
Stav k 31.12.2019	4 755 888	27 724 080	16 416 575	0	0	11 667	434 273	0	49 342 483

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	3 046 310	42 564 779	35 863 953	0	0	11 667	763 229	0	82 249 938
Prírastky	0	0	0	0	0	0	5 160 888	0	5 160 888
Úbytky	0	0	527 457	0	0	0	0	0	527 457
Presuny	1 709 578	284 201	1 410 760	0	0	0	-3 404 539	0	0
Stav k 31.12.2018	4 755 888	42 848 980	36 747 256	0	0	11 667	2 519 578	0	86 883 369
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	14 513 558	17 175 519	0	0	0	0	0	31 689 077
Prírastky	0	1 350 602	3 533 156	0	0	0	0	0	4 883 758
Úbytky	0	0	527 457	0	0	0	0	0	527 457
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	15 864 160	20 181 218	0	0	0	0	0	36 045 378
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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 k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	3 046 310	28 051 221	18 688 434	0	0	11 667	763 229	0	50 560 861
Stav k 31.12.2018	4 755 888	26 984 820	16 566 038	0	0	11 667	2 519 578	0	50 837 991

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2018	13 468 660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 468 660
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	13 468 660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 468 660
Opravné položky												
Stav k 1.1.2018	306 420	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	306 420
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	306 420	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	306 420
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2018	13 162 240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 162 240
Stav k 31.12.2018	13 162 240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 162 240

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

Spoločnosť má určitý dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv.

Výška vlastného imania k 31. decembru, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM (brutto)
Rozhodujúci vplyv					
METRANS ADRIA d.o.o.	100%	0%	1 290 933	470 957	104 818
METRANS Danubia Kft.	100%	0%	2 001 368	457 556	306 420
METRANS RIJEKA d.o.o.	100%	0%	0	0	2 874
METRANS Konténer Kft.	100%	0%	10 100 750	1 151 082	11 566 391
UniverTrans Kft.	100%	0%	2 369 301	746 090	1 483 157
TIP Žilina, s.r.o.	100%	0%	-2 334 128	-2 325 239	5 000

Spoločný rozhodujúci vplyv

Podstatný vplyv

Spolu	x	x	x	x	13 468 660
--------------	----------	----------	----------	----------	-------------------

*Informácie nie sú dostupné k dátumu zostavenia účtovnej závierky.

Spoločnosť vykazuje opravnú položku v 100 % hodnote svojej finančnej investície (obchodného podielu) v spoločnosti METRANS Danubia Kft.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM (brutto)
Rozhodujúci vplyv					
METRANS ADRIA d.o.o.	100%	0%	1 819 976	444 743	104 818
METRANS Danubia Kft.	100%	0%	1 589 744	467 948	306 420
METRANS RIJEKA d.o.o.	100%	0%	*	*	2 874
METRANS Konténer Kft.	100%	0%	9 215 945	1 325 955	11 566 391
UniverTrans Kft.	100%	0%	1 671 506	659 268	1 483 157
TIP Žilina, s.r.o.	100%	0%	-8 889	-13 889	5 000

Spoločný rozhodujúci vplyv

Podstatný vplyv

Spolu	x	x	x	x	13 468 660
--------------	----------	----------	----------	----------	-------------------

*Informácie nie sú dostupné k dátumu zostavenia účtovnej závierky.

4. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Materiál	169 132	8 000	0	0	177 132
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	169 132	8 000	0	0	177 132

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Opravnú položku Spoločnosť tvorila k nízkoobrátkovým materiálovým zásobám (náhradným dielom) v súlade so skupinovou internou smernicou.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Materiál	150 089	19 043	0	0	169 132
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	150 089	19 043	0	0	169 132

Spoločnosť nevlastní zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo alebo zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	995 638	23 539	23 403	0	994 774
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	995 638	22 539	23 403	0	994 774
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	995 638	23 539	23 403	0	994 774

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	985 439	29 818	19 619	0	995 638
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	985 439	29 818	19 619	0	995 638
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	985 439	29 818	19 619	0	995 638

Spoločnosť vykazuje opravné položky k pochybným a nedobytným obchodným pohľadávkam (100 % k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 180 dní).

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	14 306 181	10 043 080	24 349 261
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	519 588	338 249	857 837
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	13 786 593	9 704 831	23 491 424
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	11 870 595	0	11 870 595
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	8 953 269	0	8 953 269
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	839 341	0	839 341
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	2 077 985	0	2 077 985
Krátkodobé pohľadávky spolu	25 777 454	10 442 402	36 219 856

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	13 879 504	12 456 389	26 335 893
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	187 025	702 132	889 157
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	13 692 479	11 754 257	25 446 736
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 729 571	0	2 729 571
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 091 634	0	1 091 634
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 070 405	0	1 070 405
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	1 117 972	0	1 117 972
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 159 515	12 456 389	29 615 904

Spoločnosť neeviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

6. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2019	k 31.12.2018	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Dlhodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	29 400 680	30 226 340
EUR		1-mesačný euribor + 1.50% p.a.	31.7.2028	29 400 680	30 226 340	29 400 680	30 226 340
Krátkodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	8 901 023	1 050 440
METRANS Krems GmbH	EUR	1.60% p.a.	31.12.2020	400 000	450 000	400 000	450 000
TIP Zilina	EUR	1-mesačný euribor + 1.50% p.a.	31.12.2020	3 350 000	50 000	3 350 000	50 000
Mettrans Kontener Kft	EUR	1-mesačný euribor + 1.50% p.a.	31.12.2020	825 660	550 440	825 660	550 440
METRANS, a.s. Praha, poskytnuty cash pooling	EUR	1-mesačný euribor + 0,75% p.a.	31.12.2020	4 325 363		4 325 363	
Spolu	x	x	x	x	x	38 301 703	31 276 780

Spoločnosť vykazuje na riadku 59 súvahy okrem poskytnutých pôžičiek prepojeným účtovným jednotkám aj nezaplatené úroky z týchto pôžičiek vo výške 52 246 EUR.

7. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV. bod 7.

8. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

9. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	27 829	29 109
nájomné	27 829	28 165
výcvik Business Coaching	0	944
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	171 409	192 922
nájomné	19 526	46 514
poistné	143 195	140 789
ostatné	8 688	5 619
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	199 238	222 031

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Začiatočný stav sociálneho fondu	45 437	39 279
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 838	6 158
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 838	6 158
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	59 275	45 437

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV. bod 7.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 9:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	59 275	0	0	59 275
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	59 275	0	0	59 275
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	59 275	0	0	59 275
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	6 798 474	697 009	7 495 483
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 314 505	95 362	3 409 867
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	3 483 969	601 647	4 085 616
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 583 588	0	1 583 588
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	777 174	0	777 174
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	427 981	0	427 981
Daňové záväzky a dotácie	0	0	259 798	0	259 798
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	118 635	0	118 635
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	8 382 062	697 009	9 079 071

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu závazky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé závazky, z toho:	0	45 437	0	0	45 437
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé závazky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	45 437	0	0	45 437
Iné dlhodobé závazky	0	0	0	0	0
Dlhodobé závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé závazky spolu	0	45 437	0	0	45 437
Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	8 947 638	4 301 802	13 249 440
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4 821 321	2 910 529	7 731 850
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	7 845	0	7 845
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	4 118 472	1 391 273	5 509 745
Ostatné krátkodobé závazky, z toho:	0	0	4 487 149	0	4 487 149
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 815 364	0	2 815 364
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	609 258	0	609 258
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	360 151	0	360 151
Daňové závazky a dotácie	0	0	580 645	0	580 645
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné závazky	0	0	121 731	0	121 731
Krátkodobé závazky spolu	0	0	13 434 787	4 301 802	17 736 589

Spoločnosť neeviduje záväzky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa okrem záväzkov z bankových úverov a finančného leasingu.

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2019 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	678 462	687 656	678 462	0	687 656
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	278 462	287 656	278 462	0	287 656
nevyčerpané dovolenky	278 462	287 656	278 462	0	287 656
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	400 000	400 000	400 000	0	400 000
ročná odmena	400 000	400 000	400 000	0	400 000
Rezervy spolu	678 462	687 656	678 462	0	687 656

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	672 693	678 462	672 693	0	678 462
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	272 693	278 462	272 693	0	278 462
nevyčerpané dovolenky	272 693	278 462	272 693	0	278 462
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	400 000	400 000	400 000	0	400 000
ročná odmena	400 000	400 000	400 000	0	400 000
Rezervy spolu	672 693	678 462	672 693	0	678 462

Spoločnosť tvorí rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne, ročné odmeny. Predpokladané použitie týchto rezerv je nasledujúci rok.

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene			
				k 31.12.2019	k 31.12.2018	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						10 216 504	12 443 469
Dlhodobá časť bank. úveru 2	EUR	1-mesačný euribor + 1.30% p.a.	30.8.2024	1 058 774	1 381 629	1 058 774	1 381 629
Dlhodobá časť bank. úveru 3	EUR	1-mesačný euribor + 1.30% p.a.	25.3.2025	3 377 770	4 181 000	3 377 770	4 181 000
Dlhodobá časť bank. úveru 4	EUR	1-mesačný euribor + 1.30% p.a.	25.3.2026	5 779 960	6 880 840	5 779 960	6 880 840
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						2 226 965	2 567 680
Krátkodobá časť bank. úveru 1	EUR	1-mesačný euribor + 1.30% p.a.	30.07.2019		286 000		286 000
Krátkodobá časť bank. úveru 2	EUR	1-mesačný euribor + 1.30% p.a.	31.12.2020	322 855	376 800	322 855	376 800
Krátkodobá časť bank. úveru 3	EUR	1-mesačný euribor + 1.30% p.a.	31.12.2020	803 230	804 000	803 230	804 000
Krátkodobá časť bank. úveru 4	EUR	1-mesačný euribor + 1.30% p.a.	31.12.2020	1 100 880	1 100 880	1 100 880	1 100 880
Spolu						12 443 469	15 011 149

Spoločnosť má zazmluvnené úverové zdroje v banke Československá obchodná banka, a.s vo forme účelových úverov.

Za záväzky Spoločnosti súvisiace s čerpaním horeuvedených bankových úverov v banke Československá obchodná banka, a.s. ručí materská spoločnosť METRANS, a.s. na základe vyhlásenia ručiteľa.

V súvislosti s poskytnutými účelovými úvermi je Spoločnosť povinná plniť finančné ukazovatele, ktoré sú kalkulované z koncoročných konsolidovaných výsledkov spoločností z regionu strednej a východnej Európy, menovite za Spoločnosť a firmy METRANS, a.s., METRANS Rails s.r.o., METRANS DYKO Rail Repair Shop s.r.o. a iné nefinančné podmienky stanovené v zmluvách uzatvorených s bankou Československá obchodná banka, a.s. Okrem iného je Spoločnosť povinná predkladať veriteľovi konsolidované finančné výkazy HHLA group pre strednú a východnú Európu za spoločnosti uvedené vyššie do 60 dní nasledujúceho kalendárneho roka a správu audítora vrátane auditovanej účtovnej závierky do 180 dní nasledujúceho kalendárneho roka.

Banka je oprávnená urobiť jedno alebo viaceré z opatrení v zmysle uzatvorených úverových zmlúv (ako napr. obmedziť alebo zastaviť čerpanie úveru, vyhlásiť, že úver alebo časť úveru sa stáva splatným ku dňu uvedenom vo vyhlásení, prípadne vykonať blokáciu účtov vedených Spoločnosťou v banke) v prípade, že Spoločnosť je v kríze v zmysle § 67a Obchodného zákonníka okrem iného. V spoločnosti sa k 31.12.2019 spĺňajú kovenanty.

7. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2019	k 31.12.2018	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Dlhodobé pôžičky,							
z toho:						0	0
				0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:						0	2 815 364
METRANS, a.s.							
Praha – cash-		1-mesačný euribor +					
pooling	EUR	0,75% p.a.	31.12.2019	0	2 815 3640	0	2 815 364
Dlhodobé finančné							
výpomoci, z toho:						0	0
Krátkodobé finančné							
výpomoci, z toho:						0	0
Spolu						0	2 815 364

8. Časové rozlíšenie

Spoločnosť nevykazuje položky časového rozlíšenia na strane pasív.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	172 856 007	159 399 698
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	172 548 031	159 120 318
Tržby za tovar	307 976	279 380
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-65 292	596 901
Čistý obrat celkom	172 790 715	159 996 599

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou predstavujú zmenu stavu nedokončenej výroby (prepravy).

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Služby		Tovar		Spolu	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Tržby - tuzemské	22 949 056	17 184 580	272 235	230 997	23 221 291	17 415 577
Tržby - zahraničné	149 598 975	141 935 738	35 741	48 383	149 634 716	141 984 121
Spolu	172 548 031	159 120 318	307 976	279 380	172 856 007	159 399 698

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie vo výške 65 292 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie výšku 65 292 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k			Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31.12.2019	31.12.2018	1.1.2018	2019	2018
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 487 052	1 552 344	955 443	-65 292	596 901
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 487 052	1 552 344	955 443	-65 292	596 901
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-65 292	596 901

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2019	2018
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	535 210	543 497
Predaj materiálu	300 744	244 780
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	40 467	136 430
Výnosy z dotácií	0	0
Ostatné	193 999	162 287
Finančné výnosy, z toho:	1 507 948	470 972
Kurzové zisky, z toho:	478	1 010
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	478	1 010
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 507 470	469 962
Výnosové úroky	507 464	469 949
Ostatné výnosy	6	13
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	1 000 000	0

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	129 078 308	119 636 172
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>21 067</i>	<i>20 232</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 241	11 832
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	9 826	8 400
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>129 057 241</i>	<i>119 615 940</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava	106 089 638	100 183 295
Leasing	0	0
Nájomné	15 517 293	12 915 086
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	208 047	287 826
Náklady na inzerciu, reklamu	53 549	24 438
Náklady na IT	54 532	47 871
Náklady na telekomunikačné služby	171 454	142 140
Oprava a údržba	3 410 707	2 791 206
Cestovné	371 334	325 095
Náklady na reprezentáciu	283 623	216 783
Upratovacie služby	112 106	103 599
Strážna služba	377 314	322 272
Poštové služby a kolky	20 349	19 160
Stočné	17 704	17 176
Colné služby a poplatky	799 396	822 550
Čistiace práce	145 509	71 361
Inžinierske práce	43 856	12 550
Ostatné služby	1 336 620	1 273 048
Služby - osobné vozidlá	29 233	18 039
Nedaňové služby	14 976	22 445
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	891 867	848 114
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody	0	11 543
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	121 236	207 534
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	22 539	10 199
Dary	4 800	9 060
Zmluvné pokuty a penále a úroky z omeškania	26	177
Ostatné pokuty a penále a úroky z omeškania	13 182	6 381
Ostatné	730 084	603 220
Finančné náklady, z toho:	433 238	646 616
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 615</i>	<i>14 050</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	14 050
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>430 623</i>	<i>632 566</i>
nákladové úroky	184 234	437 019
tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
ostatné	246 389	195 547

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Osobné náklady, z toho:	14 442 774	12 657 856
Mzdy	10 382 036	9 100 979
Sociálne poistenie	2 440 301	2 142 074
Zdravotné poistenie	1 032 119	902 784
Sociálne zabezpečenie	436 045	388 225
Ostatné sociálne náklady	152 272	123 795

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2019
Dlhodobý majetok	-1 843 521	0	153 154	-1 690 367
Zásoby	169 132	0	8 000	177 132
Pohľadávky	690 403	0	-106 689	583 714
Rezervy	400 000	0	0	400 000
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	2 053 130	0	-293 092	1 760 038
Celkom	1 469 143	0	-238 626	1 230 517
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	308 520	0	-50 112	258 409
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	308 520		-50 112	258 409
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	308 520		50 112	258 409
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
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	0	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

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019			Základ dane	Daň	Daň v %
	Základ dane	Daň	Daň v %			
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	19 671 126			16 698 447		
teoretická daň		4 130 936	21%		3 506 674	21%
Daňovo neuznané náklady	713 124	149 756		628 650	132 017	
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 000 000	-210 000		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		238	50	
Spolu		4 070 692	21%		3 638 740	22%
Splatná daň z príjmov		4 020 580	20%		3 914 794	23,44%
Odložená daň z príjmov		50 112	0%		-276 054	-1,65%
Celková daň z príjmov		4 070 692	21%		3 638 740	22%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Prenajatý matetok

Spoločnosť má v nájme od tretej osoby nebytové priestory o výmere 313 m², ktoré sa nachádzajú v administratívnej budove v areáli prekladiska Haniská. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú od 1. júla 2014. Výška nájomného predstavuje ročný náklad vo výške 16 200 EUR.

Spoločnosť má časť administratívnych priestorov (296 m²) v nájme, pričom ročné nájomné predstavuje náklad vo výške 16 200 EUR. Tieto priestory sa tiež nachádzajú v areáli prekladiska Haniská.

Spoločnosť má v nájme aj obytné kontajnery. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Ročná výška nájomného predstavuje náklad vo výške 3 456 EUR.

2. Podmienené záväzky

Druh podmieneného záväzku	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	9 661 787	9 776 268
Z všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Z zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Československá obchodná banka poskytla v mene klienta záruku v prospech Colného úradu vo výške 9 661 787 EUR (31. decembru 2018: 9 776 268 EUR).

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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

Po 31. decembri 2019 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2019	2018
pohľadávka	CTD	87	71
predaj služieb	CTD	156	1 899
úroky z úveru - debetné	Hamburger Hafen und Logistik Aktiengesellschaft (HHLA)	0	180 791
záväzok	HCCR	0	1 091
pohľadávka	HHLA	829	0
pohľadávka	HHLA CT Bukai	451	0
predaj služieb	HHLA CT Bukai	451	0
nákup služieb	METRANS (Danubia) Krems GmbH	1 979 349	2 049 968
pohľadávka	METRANS (Danubia) Krems GmbH	0	506 019
pohľadávka - uver	METRANS (Danubia) Krems GmbH	460 997	0
pohľadávky z úveru	METRANS (Danubia) Krems GmbH	0	451 913
predaj služieb	METRANS (Danubia) Krems GmbH	151 609	135 856
úroky z úveru - kreditné	METRANS (Danubia) Krems GmbH	7 111	9 638
záväzok	METRANS (Danubia) Krems GmbH	110 914	255 102
vyplatená dividenda	METRANS Adria d.o.o	1 000 000	0
nákup služieb	METRANS Adria d.o.o	1 506 938	1 395 788
pohľadávka	METRANS Adria d.o.o	3 562	1 692
záväzok	METRANS Adria d.o.o	90 985	106 286
nákup služieb	METRANS Danubia Kft	7 193 985	6 140 511
pohľadávka	METRANS Danubia Kft	21 917	0
predaj služieb	METRANS Danubia Kft	23 168	1 412
úroky z úveru - kreditné	METRANS Danubia Kft	0	1 972
záväzok	METRANS Danubia Kft	453 588	518 563
nákup služieb	METRANS Dyko Rail Repair Shop	275 797	367 577
záväzok	METRANS Dyko Rail Repair Shop	19 298	21 098
nákup služieb	METRANS ISTANBUL	108 000	127 440
pohľadávka	METRANS ISTANBUL	279 734	695 053
záväzok	METRANS ISTANBUL	10 620	10 620
nákup služieb	Metrans Konténer Kft	10 181 859	9 009 296
pohľadávka - uver	Metrans Konténer Kft	30 459 164	30 865 120
pohľadávky z úveru	Metrans Konténer Kft	0	30 816 000
predaj služieb	Metrans Konténer Kft	112 954	212 006
úroky z úveru - kreditné	Metrans Konténer Kft	457 376	457 328
záväzok	Metrans Konténer Kft	503 940	834 784
nákup služieb	METRANS Polonia	0	227
pohľadávka	METRANS Polonia	399	0
predaj služieb	METRANS Polonia	0	30 632
nákup služieb	METRANS Rail (Deutschland) GmbH	0	1 205 766
nákup služieb	METRANS Rail DE	1 468 465	0
pohľadávka	METRANS Rail DE	390	390
predaj služieb	METRANS Rail DE	27 462	549
záväzok	METRANS Rail DE	85 615	94 466
nákup služieb	METRANS Rail s.r.o.	8 897 739	7 963 540
predaj služieb	METRANS Rail s.r.o.	54 813	25 470
záväzok	METRANS Rail s.r.o.	462 118	624 194
nákup služieb	METRANS Railprofi Austria GmbH	3 747 289	2 578 357

pohľadávka	METRANS Railprofi Austria GmbH	1 554 182	754 689
predaj služieb	METRANS Railprofi Austria GmbH	777	5 109
záväzok	METRANS Railprofi Austria GmbH	328 136	582 253
nákup služieb	METRANS Rijeka	6 000	6 000
záväzok	METRANS Rijeka	500	500
nákup služieb	METRANS, a.s. Praha	27 012 532	25 575 674
pohľadávka - cash pooling	METRANS, a.s. Praha	4 325 363	0
predaj služieb	METRANS, a.s. Praha	12 958 156	13 038 059
úroky z úveru - debetné	METRANS, a.s. Praha	1 730	27 809
úroky z úveru - kreditné	METRANS, a.s. Praha	10 557	476
záväzky z úveru / cash-poolingu	METRANS, a.s. Praha	0	2 815 364
záväzok	METRANS, a.s. Praha	1 042 988	7 470 812
nákup služieb	TIP Zilina, s.r.o.	376 184	0
pohľadávka	TIP Zilina, s.r.o.	0	50 363
pohľadávka - uver	TIP Zilina, s.r.o.	3 372 101	0
pohľadávky z úveru	TIP Zilina, s.r.o.	0	50 060
predaj služieb	TIP Zilina, s.r.o.	84 929	0
úroky z úveru - kreditné	TIP Zilina, s.r.o.	32 419	62
záväzok	TIP Zilina, s.r.o.	32 353	0
nákup služieb	UniverTrans Kft.	1 453 002	1 298 158
pohľadávka	UniverTrans Kft.	20 202	7 222
predaj služieb	UniverTrans Kft.	15 900	713
úroky z úveru - kreditné	UniverTrans Kft.	0	473
záväzok	UniverTrans Kft.	82 923	26 105

Pohľadávky uvedené v tabuľke vyššie zahŕňajú pohľadávky z obchodného styku ako aj z poskytnutej pôžičky. Pohľadávka voči METRANS Railprofi Austria GmbH zahŕňa aj iné pohľadávky vo výške 1 552 509 EUR vykázané na riadku 65 súvahy, ktoré sa týkajú podpory železničnej prepravy.

Záväzky uvedené v tabuľke vyššie zahŕňajú záväzky z obchodného styku a záväzok z prijatých pôžičiek, prípadne z cash-poolingu.

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Spoločnosť neposkytuje príjmy a výhody členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu za výkon ich funkcie.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	3 057 720	0	0	0	3 057 720
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	11 140	0	0	0	11 140
Ostatné kapitálové fondy	17 823 264	0	0	0	17 823 264
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	2 269 989	0	0	0	2 269 989
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	56 906 264	0	0	13 059 707	69 965 971
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	13 059 707	15 600 434	0	-13 059 707	15 600 434
Vlastné imanie spolu	93 128 084	15 600 434	0	0	108 728 518

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	3 057 720	0	0	0	3 057 720
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	11 140	0	0	0	11 140
Ostatné kapitálové fondy	17 823 264	0	0	0	17 823 264
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	2 269 989	0	0	0	2 269 989
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	44 948 399	0	0	11 957 865	56 906 264
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11 957 865	13 059 707	0	-11 957 865	13 059 707
Vlastné imanie spolu	80 068 377	13 059 707	0	0	93 128 084

Základné imanie Spoločnosti tvorí 921 kmeňových akcií uvedených na meno plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 3 320 EUR.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2018

Účtovný zisk za rok 2018 vo výške 13 059 707 EUR bol rozdelený nasledovne:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2019

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2019 nasledovne:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2019	2018
Výsledok hospodárenia pred zdanením	19 671 126	16 698 447
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	4 599 140	4 673 610
Odpis zásob	0	11 543
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-864	10 199
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	8 000	19 043
Zmena stavu rezerv	9 194	5 769
Úrokové náklady (netto)	-323 230	-32 930
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-179 508	-37 246
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-1 000 000	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	22 783 858	21 348 435
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	1 280 476	-5 029 237
Úbytok (prírastok) zásob	-211 507	-423 364
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-5 466 277	6 089 897
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	18 386 550	21 985 731

Názov položky	2019	2018
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	18 386 550	21 985 731
Zaplatené úroky	-184 234	-437 019
Prijaté úroky	507 464	469 949
Zaplatená daň z príjmov	-4 382 619	-3 380 805
Vyplatené dividendy	0	0
Prijmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	14 327 161	18 637 856
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-3 224 868	-5 149 384
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	300 744	244 780
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté pôžičky v skupine – prijaté splátky / poskytnuté pôžičky	-7 035 975	354 026
Prijaté dividendy	1 000 000	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-8 960 099	-4 550 578
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Prijmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-2 567 680	-2 955 722
Prijmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-2 815 364	-18 563 802
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-5 383 044	-21 519 524
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-15 982	-7 432 246
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	93 046	7 525 292
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	77 063	93 046