

## 1. POPIS SPOLOČNOSTI

BUDAMAR LOGISTICS, a.s. je súkromná akciová spoločnosť, ktorá bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 11. decembra 1997. Do Obchodného registra bola zapísaná dňa 19. decembra 1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I. vložka číslo 3067/B, oddiel Sa.)

V roku 2019 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. *zasielateľstvo,*
2. *spprostredkovateľská činnosť v doprave,*
3. *činnosť colného deklaranta, poskytovanie záruk na zabezpečenie colného dlhu,*
4. *skladovanie,*
5. *kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja.*

Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 57                    | 52   |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 68                    | 58   |
| počet vedúcich zamestnancov   | 4                     | 4  |

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2019:

### Predstavenstvo

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

### Dozorná rada

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

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky inej obchodnej spoločnosti. Je konsolidujúcou spoločnosťou nasledujúcich dcérskych spoločností: BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a. s., Železničná ulica č.1, Čierna nad Tisou, BUDAMAR SOUTH, s.r.o., Horárska 12, Bratislava a FTS Group s. r. o., Horárska 12, Bratislava a nasledujúcich spoločných podnikov: Inter Cargo Sp. z o.o., Ul. Ceglana 4, Katowice, SMART RAIL, a. s., Horárska 12, Bratislava, TATRAVAGÓNKA a.s., Štefánikova 53, Poprad, ŽOS Vrútky a.s., Dielenská Kružná 2, Vrútky, ŽOS-EKO, s.r.o., Dielenská Kružná 2, Vrútky, ŽOS TRADING s.r.o., Dielenská Kružná 2, Vrútky a ŽOS - MEDIKA, s.r.o., Dielenská Kružná 2, Vrútky.

Konsolidovaná účtovná závierka konsolidovaného celku je prípustná v sídle spoločnosti BUDAMAR LOGISTICS, a.s., Horárska 12, Bratislava. Konsolidovaná účtovná závierka sa ukladá do registra účtovných závierok.

## 2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE 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, za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2018, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 12. júna 2019.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 spolu s výročnou správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2018 a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 28. júna 2019.

### 3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V účtovnom období 2019 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

#### a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania aj náklady súvisiace s jej obstaraním.

##### Odpisovanie

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca obstarania, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje pri obstarávacej cene 2 400 Eur a viac.

|         | Predpokladaná doba používania | Metóda odpisovania |
|---------|-------------------------------|--------------------|
| Softvér | 3                             | Lineárna           |

##### Odpisovanie

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca obstarania, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700 Eur a menej sa účtuje priamo do nákladov.

|                          | Predpokladaná doba používania | Metóda odpisovania |
|--------------------------|-------------------------------|--------------------|
| Stavby                   | 40                            | Lineárna           |
| Dopravné prostriedky     | 4 až 6                        | Lineárna           |
| Železničné vozne         | 12                            | Lineárna           |
| Samostatne hnuteľné veci | 4 až 6                        | Lineárna           |

Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor.

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

#### b) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Cenné papiere a podiely s rozhodujúcim vplyvom sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, oceňujú obstarávacou cenou zníženou o prípadnú opravnú položku.

#### c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú nižšie uvedeným spôsobom:

- cenné papiere, ktoré predstavujú podiely v dcérskej a pridruženej spoločnosti obstarávacou cenou zníženou o prípadnú opravnú položku.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

#### d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú metódou FIFO. Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob. V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

#### e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyožiteľné pohľadávky. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

#### f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

#### g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

#### 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 v súvahe vykázané z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky alebo termínu plnenia.

#### i) Záväzky

Dlhodobé a krátkodobé záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

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

#### j) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznateľné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

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

#### k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

#### l) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania.

#### m) Cudzía mena

Transakcie vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ďalej len „referenčný kurz“) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným kurzom v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú. Sú prepočítané referenčným kurzom v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

**n) Výnosy**

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

**o) Operatívny lízing**

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

**p) 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 |                             | 693 899 | 4 647            |          |             |                 |                             | 698 546   |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             | 675 236         |                             | 675 236   |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0         |
| Presuny                            |                             | 91 411  |                  |          |             | -91 411         |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 785 310 | 4 647            | 0        | 0           | 583 825         | 0                           | 1 373 782 |
| Oprávk                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 500 335 | 4 647            |          |             |                 |                             | 504 982   |
| Prírastky                          |                             | 216 931 |                  |          |             |                 |                             | 216 931   |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0         |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 717 266 | 4 647            | 0        | 0           | 0               | 0                           | 721 913   |
| 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                           | 193 564 | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 193 564   |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 68 044  | 0                | 0        | 0           | 583 825         | 0                           | 651 869   |

  

| 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 |  | 578 089 | 4 647            |          |             |                 |                             | 582 736 |
| Prírastky                          |  |         |                  |          |             | 115 810         |                             | 115 810 |
| Úbytky                             |  |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Presuny                            |  | 115 810 |                  |          |             | -115 810        |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 693 899 | 4 647            | 0        | 0           | 0               | 0                           | 698 546 |
| Oprávk                             |  |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 330 249 | 4 647            |          |             |                 |                             | 334 896 |
| Prírastky                          |  | 170 086 |                  |          |             |                 |                             | 170 086 |
| Úbytky                             |  |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Presuny                            |  |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 500 335 | 4 647            | 0        | 0           | 0               | 0                           | 504 982 |
| 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  | 247 840 | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 247 840 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 193 564 | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 193 564 |

**b) Dlhodobý hmotný majetok**

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok                      | Bežné účtovné obdobie |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
|--|-----------------------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|  | Pozemky               | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu     |
| Prvotné ocenenie                             |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           | 105 760               | 21 468 | 2 794 702   |                                       |                                 | 142 199     | 850             |                             | 3 064 979 |
| Prírastky                                    |                       |        |   |                                       |                                 |             | 681 437         |                             | 681 437   |
| Úbytky                                       |                       |        | 391 475   |                                       |                                 |             |                 |                             | 391 475   |
| Presuny                                      |                       |        | 484 370   |                                       |                                 |             | -484 370        |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 105 760               | 21 468 | 2 887 597   | 0                                     | 0                               | 142 199     | 197 917         | 0                           | 3 354 941 |
| Oprávky                                      |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           |                       | 21 468 | 980 347   |                                       |                                 |             |                 |                             | 1 001 815 |
| Prírastky                                    |                       |        | 556 648   |                                       |                                 |             |                 |                             | 556 648   |
| Úbytky                                       |                       |        | 391 475   |                                       |                                 |             |                 |                             | 391 475   |
| Presuny                                      |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 0                     | 21 468 | 1 145 520   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 166 988 |
| Opravné položky                              |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           |                       |        | 580   |                                       |                                 |             |                 |                             | 580       |
| Prírastky                                    |                       |        | 7 600   |                                       |                                 |             |                 |                             | 7 600     |
| Úbytky                                       |                       |        | 580   |                                       |                                 |             |                 |                             | 580       |
| Presuny                                      |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 0                     | 0      | 7 600   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 7 600     |
| Zostatková hodnota                           |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           | 105 760               | 0      | 1 813 775   | 0                                     | 0                               | 142 199     | 850             | 0                           | 2 062 584 |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 105 760               | 0      | 1 734 477   | 0                                     | 0                               | 142 199     | 197 917         | 0                           | 2 180 353 |
| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Dlhodobý hmotný majetok                      | Pozemky               | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu     |
| Prvotné ocenenie                             |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           | 105 760               | 21 468 | 2 910 102   |                                       |                                 | 142 199     | 570 850         |                             | 3 750 379 |
| Prírastky                                    |                       |        |   |                                       |                                 |             | 544 380         |                             | 544 380   |
| Úbytky                                       |                       |        | 659 780   |                                       |                                 |             | 570 000         |                             | 1 229 780 |
| Presuny                                      |                       |        | 544 380   |                                       |                                 |             | -544 380        |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 105 760               | 21 468 | 2 794 702   | 0                                     | 0                               | 142 199     | 850             | 0                           | 3 064 979 |
| Oprávky                                      |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           |                       | 20 454 | 940 852   |                                       |                                 |             |                 |                             | 961 306   |
| Prírastky                                    |                       | 1 014  | 431 709   |                                       |                                 |             |                 |                             | 432 723   |
| Úbytky                                       |                       |        | 392 214   |                                       |                                 |             |                 |                             | 392 214   |
| Presuny                                      |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 0                     | 21 468 | 980 347   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 001 815 |
| Opravné položky                              |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Prírastky                                    |                       |        | 580   |                                       |                                 |             |                 |                             | 580       |
| Úbytky                                       |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Presuny                                      |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 0                     | 0      | 580   | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 580       |
| Zostatková hodnota                           |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           | 105 760               | 1 014  | 1 969 250   | 0                                     | 0                               | 142 199     | 570 850         | 0                           | 2 789 073 |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 105 760               | 0      | 1 813 775   | 0                                     | 0                               | 142 199     | 850             | 0                           | 2 062 584 |

Spoločnosť nemá majetok na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

### Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Union poisťovňa, a.s. (škody spôsobené živelnou udalosťou, vodou, odcudzením s prekonaním prekážky a vandalizmom, poistná suma 1 124 062 Eur) a Allianz - Slovenská poisťovňa, a. s. (poistenie lokomotív, poistná suma 460 000 Eur). Vozidlá spoločnosti sú poistené v poisťovni KOOPERATIVA poisťovňa, a.s. Vienna Insurance Group (zákonne poistenie) a Allianz- Slovenská poisťovňa, a.s. (havarijné poistenie).

### c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

| Dlhodobý finančný majetok          | Bežné účtovné obdobie        |   |                               |                          |             |  |                 |                             | Spolu       |
|------------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-------------|
|                                    | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM |             |
| Prvotné ocenenie                   |                              |   |                               |                          |             |  |                 |                             |             |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 139 580 434                  | 872 870   | 166                           |                          |             |  | 3 620 897       |                             | 144 074 367 |
| Prírastky                          |                              |   |                               |                          |             |  | 5 746 191       |                             | 5 746 191   |
| Úbytky                             | 1 230 708                    |   |                               |                          |             |  |                 |                             | 1 230 708   |
| Presuny                            | 5 174 826                    |   |                               |                          |             |  | -5 174 826      |                             | 0           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 143 524 551                  | 872 870   | 166                           | 0                        | 0           | 0  | 4 192 262       | 0                           | 148 589 849 |
| 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 | 139 580 434                  | 872 870   | 166                           | 0                        | 0           | 0  | 3 620 897       | 0                           | 144 074 367 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 143 524 551                  | 872 870   | 166                           | 0                        | 0           | 0  | 4 192 262       | 0                           | 148 589 849 |

| Dlhodobý finančný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |   |                               |                          |             |  |                 |                             | Spolu       |
|------------------------------------|--|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-------------|
|                                    | Podielové CP a podiely v DÚJ                 | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM |             |
| Prvotné ocenenie                   |  |   |                               |                          |             |  |                 |                             |             |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 21 244 193                                   | 145 413   | 166                           |                          |             |  | 1 480 691       |                             | 22 870 463  |
| Prírastky                          |  |   |                               |                          |             |  | 133 423 041     |                             | 133 423 041 |
| Úbytky                             |  |   |                               |                          |             |  |                 |                             | 0           |
| Presuny                            | 131 282 835                                  |   |                               |                          |             |  | -131 282 835    |                             | 0           |
| Prečenenie s vplyvom na VI         | -12 946 594                                  | 727 457   |                               |                          |             |  |                 |                             | -12 219 137 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 139 580 434                                  | 872 870   | 166                           | 0                        | 0           | 0  | 3 620 897       | 0                           | 144 074 367 |
| 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 | 21 244 193                                   | 145 413   | 166                           | 0                        | 0           | 0  | 1 480 691       | 0                           | 22 870 463  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 139 580 434                                  | 872 870   | 166                           | 0                        | 0           | 0  | 3 620 897       | 0                           | 144 074 367 |

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie |                                      |  |   |                     |
|--|-----------------------|--------------------------------------|--|---|---------------------|
|  | Podiel ÚJ na ZI v %   | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| <b>Dcérske účtovné jednotky</b>                                  |                       |                                      |  |   |                     |
| BUDAMAR SOUTH, s. r. o.  | 51                    | 51                                   | 1 763 571  | 484 941   | 500 000             |
| BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA                                      | 60                    | 60                                   | 35 435 833   | 2 034 478   | 9 992 514           |
| FTS Group s. r. o.   | 100                   | 100                                  | 2 980 460  | 439 336   | 2 302 500           |
| <b>Spoločné podniky</b>  |                       |                                      |  |   |                     |
| Inter Cargo Sp. z o.o.   | 49                    | 49                                   | 1 823 610  | 1 653 721   | 872 870             |
| SMART RAIL, a. s.  | 50                    | 50                                   | 611 942  | -6 915  | 321 127             |
| TATRAVAGÓNKA a.s.  | 50                    | 50                                   | 141 192 264  | 14 819 124  | 105 632 922         |
| ŽOS-EKO, s.r.o.  | 66                    | 66                                   | 418 921  | 71 415  | 4 620               |
| ŽOS - MEDIKA, s.r.o.   | 66                    | 66                                   | 138 996  | 2 872   | 4 620               |
| ŽOS TRADING s.r.o.   | 66                    | 66                                   | 2 746 550  | 1 503 945   | 4 620               |
| ŽOS Vrútky a.s.  | 66                    | 66                                   | 24 173 030   | -13 624 326   | 24 761 628          |
| <b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>                       |                       |                                      |  |   |                     |
| Slovenská plavba a prístavy a.s.                                 |                       |                                      |  |   | 166                 |
| <b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>       |                       |                                      |  |   |                     |
| Obstarávaný DFM  |                       |                                      |  |   | 4 192 262           |
| <b>DFM spolu</b>   | <b>x</b>              | <b>x</b>                             | <b>x</b>   | <b>x</b>  | <b>148 589 849</b>  |

V priebehu roka 2019 došlo v rámci spoločnosti BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s. ku navýšeniu základného imania prostredníctvom nepeňažných vkladov oboch akcionárov spoločnosti. Zo strany spoločnosti BUDAMAR LOGISTICS, a.s. bolo predmetom nepeňažného vkladu 100% akcií spoločnosti LOKORAIL, a.s.. 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..

Dňa 30. októbra 2019 zároveň došlo k podpisu novej akcionárskej zmluvy medzi akcionármi spoločnosti BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s.. Na základe zmluvne dohodnutých podmienok s ostatnými vlastníkami sa rozhodol manažment považovať túto investíciu za dcérsku účtovnú jednotku.

## 5. POHLADÁVKY

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 |                                       | 58 965        |   |  | 58 965                             |
| <b>Pohľadávky spolu</b>       | <b>0</b>                              | <b>58 965</b> | <b>0</b>                                      | <b>0</b>   | <b>58 965</b>                      |

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 2 373 989 Eur.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu  |
|--|---------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                   |
| Odložená daňová pohľadávka                       | 946 202             |                      | 946 202           |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>946 202</b>      | <b>0</b>             | <b>946 202</b>    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 33 793 600          | 6 017 802            | 39 811 402        |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        | 905 365             | 1 400 786            | 2 306 151         |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 59 820              | 8 018                | 67 838            |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 548 333             |                      | 548 333           |
| Iné pohľadávky                                   | 1 662 179           |                      | 1 662 179         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>36 969 297</b>   | <b>7 426 606</b>     | <b>44 395 903</b> |

Spoločnosť nedisponuje pohľadávkami na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

## 6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny                                   | 2 709                 | 5 682  |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 14 152 762            | 9 027 453                                    |
| <b>Spolu</b>   | <b>14 155 471</b>     | <b>9 033 135</b>                             |

Spoločnosť má k dispozícii prevádzkové nekomitované úverové linky zo strany nasledujúcich inštitúcií:

- Slovenská sporiteľňa a.s. s celkovým limitom 10 000 000 Eur
- Citibank Europe plc s celkovým limitom 6 000 000 Eur.

## 7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>168 008</b>        | <b>229 447</b>                               |
| predĺžená záruka                                   | 3 370                 | 4 708  |
| ostatné služby                                     | 500                   | 68   |
| spracovateľský poplatok                            | 139 230               | 170 199                                      |
| ručenie za úver                                    | 24 908                | 54 472                                       |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>148 617</b>        | <b>114 717</b>                               |
| poistenie  | 21 246                | 22 143                                       |
| náklady na reklamu                                 | 57 293                | 6 407  |
| odborná literatúra                                 | 691                   | 33   |
| predĺžená záruka                                   | 1 713                 | 3 948  |
| ostatné služby                                     | 698                   | 1 077  |
| programové vybavenie                               | 2 452                 | 1 037  |
| licenčné poplatky                                  | 1 483                 | 1 013  |
| spracovateľský poplatok                            | 30 968                | 30 968                                       |
| ručenie za úver                                    | 29 564                | 45 843                                       |
| predplatné časopisov                               | 2 509                 | 2 248  |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
|  |                       |  |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
|  |                       |  |

## 8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené zo 100 kmeňových, listinných akcií na meno s nominálnou hodnotou 200 000 Eur, plne upísaných a splatených.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>8 558 257</b>                             |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |  |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |  |
| Prídel do sociálneho fondu                      | 20 900                                       |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |  |
| Úhrada straty minulých období                   |  |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 8 537 357                                    |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |  |
| Iné   |  |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>8 558 257</b>                             |

## 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:  | 0                                  | 0         | 0        | 0        | 0                               |
| Krátkodobé rezervy, z toho:                                      | 723 788                            | 2 800 656 | -543 101 | -180 687 | 2 800 656                       |
| rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 180 370                            | 211 891   | -180 370 |          | 211 891                         |
| audit  | 24 500                             | 37 550    | -24 500  |          | 37 550                          |
| poistenie  | 6 441                              | 3 502     | -6 441   |          | 3 502                           |
| mzdy   | 52 785                             | 20 686    | -52 785  |          | 20 686                          |
| doprava  | 307 692                            | 2 527 027 | -190 741 | -116 951 | 2 527 027                       |
| ostatné  | 152 000                            |           | -88 264  | -63 736  | 0                               |

| Názov položky  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |          |          |                                 |
|--|--|---------|----------|----------|---------------------------------|
|  | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba  | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho:  | 0  | 0       | 0        | 0        | 0                               |
| Krátkodobé rezervy, z toho:                                      | 382 446                                      | 723 788 | -382 446 | 0        | 723 788                         |
| rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 168 664                                      | 180 370 | -168 664 |          | 180 370                         |
| audit  | 24 500                                       | 24 500  | -24 500  |          | 24 500                          |
| poistenie  | 3 070  | 6 441   | -3 070   |          | 6 441                           |
| mzdy   | 20 686                                       | 52 785  | -20 686  |          | 52 785                          |
| doprava  | 165 526                                      | 307 692 | -165 526 |          | 307 692                         |
| ostatné  |  | 152 000 |          |          | 152 000                         |

Spoločnosť tvorí rezervy na základe zásady opatrnosti na očakávané riziká a straty. Krátkodobé rezervy budú použité v rámci jedného roka.

## 10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>62 848 694</b>     | <b>60 556 199</b>                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 62 848 694            | 60 556 199                                   |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>27 202 798</b>     | <b>32 876 491</b>                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 26 148 196            | 32 730 530                                   |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 1 054 602             | 145 961                                      |

### 11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>159 287</b>        | <b>63 858</b>                                |
| odpočítateľné   | 159 287               | 63 858                                       |
| zdaniteľné  |                       |  |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>4 346 435</b>      | <b>1 917 806</b>                             |
| odpočítateľné   | 4 346 435             | 1 917 806                                    |
| zdaniteľné  |                       |  |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |  |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v % )</b>  | <b>21</b>             | <b>21</b>                                    |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>   | <b>946 202</b>        | <b>416 150</b>                               |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>  |                       |  |
| Zaúčtovaná ako náklad   | 530 052               | 229 710                                      |
| Zaúčtovaná do vlastného imania  |                       |  |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>  |                       |  |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>  |                       | <b>-2 722 591</b>                            |
| Zaúčtovaná ako náklad   |                       |  |
| Zaúčtovaná do vlastného imania  |                       | -2 722 591                                   |
| Iné   |                       |  |

### 12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>23 866</b>         | <b>21 189</b>                                |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 25 766                | 23 041                                       |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 20 900                | 20 900                                       |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |  |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>46 666</b>         | <b>43 941</b>                                |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>-45 434</b>        | <b>-41 263</b>                               |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>25 098</b>         | <b>23 866</b>                                |

### 13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

| Názov položky                   | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                |                  |  |   |   |
| Tatra banka, a.s.               | EUR  | 2,9            | 30.6.2025        | 42 281 726   | 42 281 726                                    | 51 140 863  |
| Slovenská sporiteľňa, a.s.      | EUR  | 2,9            | 30.6.2025        | 12 579 224   | 12 579 224                                    | 15 374 612  |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                |                  |  |   |   |
| Tatra banka, a.s.               | EUR  | 2,9            | 31.12.2020       | 8 859 137  | 8 859 137                                     | 8 859 137   |
| Slovenská sporiteľňa, a.s.      | EUR  | 2,9            | 31.12.2020       | 2 795 388  | 2 795 388                                     | 2 795 388   |

| Názov položky                       | Mena | Úrok p. a. v %  | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|-----------------|------------------|--|---|---|
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>             |      |                 |                  |  |   |   |
| BUDAMAR INTERNATIONAL LIMIT         | EUR  | 4               | Podmien. závaz.  | 15 000 000   | 15 000 000                                    | 15 000 000  |
| BUDAMAR INTERNATIONAL LIMIT         | EUR  | 5               | Podmien. závaz.  | 30 000 000   | 30 000 000                                    | 30 000 000  |
| BUDAMAR INTERNATIONAL LIMIT         | EUR  | 2               | Podmien. závaz.  | 3 500 000  | 3 500 000                                     | 3 500 000   |
| Slovenská plavba a prístavy a.s.    | EUR  | 1,5+3 M EURIBOR | Podmien. závaz.  | 4 000 000  | 4 000 000                                     | 4 000 000   |
| Slovenská plavba a prístavy a.s.    | EUR  | 1,5+3 M EURIBOR | Podmien. závaz.  | 4 000 000  | 4 000 000                                     | 4 000 000   |
| Slovenská plavba a prístavy a.s.    | EUR  | 1,5+3 M EURIBOR | Podmien. závaz.  | 2 500 000  | 2 500 000                                     | 2 500 000   |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |      |                 |                  |  |   |   |
|                                     |      |                 |                  |  |   |   |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |      |                 |                  |  |   |   |
|                                     |      |                 |                  |  |   |   |

#### 14. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Najatý majetok

| Názov položky                 | nájomná zmluva uzatvorená od: | výška nájmu      |
|-------------------------------|-------------------------------|------------------|
| Kancelárske priestory         | 21.10.2013 - neurčito         | 4 324,99/rok     |
| Kancelárske priestory         | 26.6.2006 - neurčito          | 141 874,54/rok   |
| Prenájom bytu                 | 1.10.2011 - neurčito          | 6 600/rok        |
| Pozemok                       | 4.5.2015 - neurčito           | 9 360/rok        |
| Východná rampa                | 17.9.2007 - neurčito          | 37 716,58/rok    |
| Rozmrazovacia hala III        | 17.9.2007 - neurčito          | 37 261,81/rok    |
| Obecná rampa a pozemok        | 17.9.2007 - neurčito          | 55 653,62/rok    |
| Pozemok                       | 17.9.2007 - neurčito          | 16 867,95/rok    |
| Rozmrazovacia hala II (Velín) | 1.4.2016 - neurčito           | 29 849,86/rok    |
| Železničné vozne              | 1.1.2015 - neurčito           | 14/želez.vz./deň |
| Dopravné prostriedky          | 4.10.2012 - neurčito          | 13/želez.vz./deň |

Prenajatý majetok

| Názov položky                   | nájomná zmluva uzatvorená od: | výška nájmu    |
|---------------------------------|-------------------------------|----------------|
| Pozemok + rozmrazovacia hala II | 1.4.2016 - 1.4.2041           | 31 950,12/rok  |
| Východná rampa                  | 24.12.2008 - 1.4.2033         | 62 590,16/rok  |
| Rozmrazovacia hala III          | 24.12.2008 - 1.4.2033         | 44 110,02/rok  |
| Obecná rampa a pozemok          | 24.12.2008 - 1.4.2033         | 109 520,96/rok |
| Pozemok                         | 24.12.2008 - 1.4.2033         | 19 719,95/rok  |

Informácie o podmienených záväzkoch

| Druh podmieneného záväzku                 | Bežné účtovné obdobie |                                 |
|---|-----------------------|---------------------------------|
|   | Hodnota celkom        | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | 1 690 000             | 0                               |
| Z ručenia                                 | 248 158               | 248 158                         |
| Z ručenia                                 | 1 265 307             | 1 265 307                       |

| Druh podmieneného záväzku | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                 |
|---------------------------|--|---------------------------------|
|                           | Hodnota celkom                               | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Colná zábezpeka           | 1 730 000                                    | 0                               |
| Z ručenia                 | 613 217                                      | 613 217                         |
| Z ručenia                 | 2 283 672                                    | 2 503 672                       |

Informácia o poisťných zmluvách

| Poistený majetok                            | Poistná suma v EUR         | Platnosť poisťnej zmluvy |
|---|----------------------------|--------------------------|
| Poistenie zodpovednosti zasielateľa         | 232 357                    | 25.3.2009 - neurčito     |
| Poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu | 66 388                     | 13.11.2004 - neurčito    |
| Poistenie pohľadávok                        | 90% škody                  | 1.6.2013 - neurčito      |
| Poistenie za škodu manažmentom              | 5 000 000                  | 1.1.2019 - 31.12.2019    |
| Miliónové poistenie                         | 35 tis. / osoba vo vozidle | 1.1.2014 - neurčito      |

15. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu   | Zasielateľské služby  |  |
|-----------------|-----------------------|--|
|                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Slovensko       | 107 122 728           | 89 694 500                                   |
| Česká republika | 34 720 220            | 31 750 000                                   |
| Cyprus          | 30 829 126            | 24 105 000                                   |
| Rakúsko         | 26 441 070            | 28 025 000                                   |
| Maďarsko        | 3 119 235             | 5 701 000                                    |
| Poľsko          | 5 479 276             | 9 684 000                                    |
| Rumunsko        | 8 700 174             | 1 645 000                                    |
| Nemecko         | 919 533               | 333 000                                      |
| Chorvátsko      | 47 478                | 32 000                                       |
| Litva           |                       | 68 000                                       |
| Bulharsko       | 492 153               | 395 000                                      |
| Veľká Británia  | 8 382                 | 477 000                                      |
| Ostatné         | 164 504               | 339 213                                      |
| Švajčiarsko     | 390 454               |  |
| Srbsko          | 319 189               |  |
| <b>Spolu</b>    | <b>218 753 522</b>    | <b>192 248 713</b>                           |

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                  | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |  |
|---|-----------------------|--|------------------|---------------------------------------|--|
|   | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav  | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                       | 994 159               | 1 257 475                                    | 1 380 367        | -263 316                              | -122 891                                     |
| <b>Spolu</b>  | <b>994 159</b>        | <b>1 257 475</b>                             | <b>1 380 367</b> | <b>-263 316</b>                       | <b>-122 891</b>                              |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | x                     | x  | x                | -263 316                              | -122 891                                     |

### Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>596 368</b>        | <b>434 474</b>                               |
| výnosy z predaja dlhodobého hmotného majetku                             | 94 250                | 346 038                                      |
| ostatné výnosy z hospodárskej činnosti                                   | 19 655                | 68 791                                       |
| výnosy z postúpených pohľadávok  | 258 372               | 16 650                                       |
| zmluvné pokuty   | 224 091               | 2 995  |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>  | <b>7 347 309</b>      | <b>3 459 051</b>                             |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>  | <i>534 849</i>        | <i>463 969</i>                               |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 127 245               | 51 526                                       |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | <i>2 870 941</i>      | <i>2 994 520</i>                             |
| dividendy  | 2 854 668             | 2 603 070                                    |
| výnosové úroky   | 16 273                | 391 450                                      |
| ostatné finančné výnosy  | 3 941 519             | 562  |
| <b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>  | <b>121</b>            |  |
| ostatné mimoriadne výnosy  | 121                   |  |
|  |                       |  |

Informácie o čistom obrate

| Názov položky             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|-----------------------|--|
| Tržby z predaja služieb   | 218 753 522           | 192 248 713                                  |
| <b>Čistý obrat celkom</b> | <b>218 753 522</b>    | <b>192 248 713</b>                           |

## Náklady

Informácie o nákladoch

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | 202 537 136           | 177 182 134                                  |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti                          | 37 550                | 35 000                                       |
| <b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b>    | <b>202 499 586</b>    | <b>177 147 134</b>                           |
| prepravné náklady   | 196 452 776           | 170 558 174                                  |
| cestovné  | 40 361                | 37 798                                       |
| náklady na reprezentáciu  | 364 015               | 308 843                                      |
| opravy a udržiavanie  | 77 506                | 78 266                                       |
| ostatná reklama   | 249 746               | 283 878                                      |
| ostatné náklady na služby   | 5 315 182             | 5 880 175                                    |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>675 782</b>        | <b>425 026</b>                               |
| dane a poplatky   | 5 013                 | 4 836  |
| náklady na postúpenie pohľadávok  | 258 372               | 16 650                                       |
| náklady na predaj dlhodobého hmotného majetku                             | 70 946                | 267 567                                      |
| zmluvné pokuty  | 211 489               | 38 749                                       |
| náklady na poistenie  | 103 857               | 93 412                                       |
| dary  | 12 450                | 2 500  |
| ostatné náklady   | 13 655                | 1 312  |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>  | <b>5 111 264</b>      | <b>3 703 575</b>                             |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>  | 532 210               | 469 861                                      |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 24 649                | 31 262                                       |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | 4 579 054             | 3 233 714                                    |
| ostatné finančné náklady  | 3 326                 | 451  |
| nákladové úroky   | 4 466 650             | 3 093 702                                    |
| bankové poplatky  | 109 078               | 139 561                                      |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>  |                       |  |

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:   | 12 987 190            | x          | x       | 10 219 035                                   | x         | x       |
| teoretická daň                                 | x                     | 2 727 310  | 21      | x  | 2 145 997 | 21      |
| Daňovo neuznané náklady                        | 5 155 705             | 1 082 698  | 8,34    | 2 327 908                                    | 488 861   | 4,78    |
| Výnosy nepodliehajúce dani                     | -4 784 045            | -1 004 649 | -7,74   | -3 545 167                                   | -744 485  | -7,29   |
| Vplyv nevykázanaj odloženej daňovej pohľadávky |                       |            |         |  |           |         |
| Umorenie daňovej straty                        |                       |            |         |  |           |         |
| Zmena sadzby dane                              |                       |            |         |  |           |         |
| Iné  | 352 962               | 74 122     | 0,57    |  |           |         |
| Spolu  | 13 711 812            | 2 879 481  | 22,17   | 9 001 776                                    | 1 890 373 | 18,50   |
| Splatná daň z príjmov                          | x                     | 2 879 481  | 22,17   | x  | 1 890 488 | 18,50   |
| Odložená daň z príjmov                         | x                     | -530 052   | -4,08   | x  | -229 710  | -2,25   |
| Celková daň z príjmov                          | x                     | 2 349 429  | 18,09   | x  | 1 660 778 | 16,25   |

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      | 529   | 143 598   |       |   |           |       |
|                     | 440   | 143 837   |       |   |           |       |

## 16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba                            | Bežné účtovné obdobie |            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |            |
|---|-----------------------|------------|--|------------|
|   | náklady               | výnosy     | náklady                                      | výnosy     |
| LOKORAIL, a.s.                              | 8 334 845             | 1 739 979  | 4 333 688                                    | 368 721    |
| BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a. s.          | 1 126 846             | 5 459 340  | 1 310 811                                    | 294 557    |
| Slovenská plavba a prístavy a.s.            | 12 357 230            | 254 388    | 9 957 184                                    | 539 396    |
| MINERFIN, a.s.                              | 8 326                 | 47 475 899 |  | 34 262 124 |
| CENTRAL RAILWAYS a.s.                       | 1 388 220             | 10 935     | 892 969                                      | 15 174     |
| INTER CARGO Sp. Z o o.                      | 14 046 923            | 1 430 764  | 17 189 267                                   | 1 999 174  |
| FTS Group s. r. o.                          |                       | 15 767     |  |            |
| NH - TRANS, SE                              | 14 354 928            | 3 465 511  | 8 570 601                                    | 3 552 687  |
| Ostravská dopravná spoločnosť – Cargo, a.s. | 29 496                | 21 028     | 76 726                                       |            |
| BUDAMAR SOUTH, s.r.o.                       | 471 239               | 13 347 806 | 2 703 209                                    | 6 822 219  |
| TATRAVAGÓNKA a.s.                           | 17 803                | 1 241      |  | 35 000     |
| ŽOS Vrútky a.s.                             | 591 697               | 93 559     | 378 754                                      | 20 180     |
| BUDAMAR INTERNATIONAL LIMITED               |                       |            |  |            |
| BUDAMAR SOUTH doo Beograd                   |                       | 320 425    | 52 000                                       | 26 800     |

## 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   | 20 000 000                         |            |            |            | 20 000 000                      |
| 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   | 2 000 000                          |            |            |            | 2 000 000                       |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               |                                    |            |            |            | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        |                                    |            |            |            | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |                                    |            |            |            | 0                               |
| Zákonný rezervný fond   | 2 000 000                          |            |            |            | 2 000 000                       |
| Nedeliteľný fond  |                                    |            |            |            | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  |                                    |            |            |            | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 11 365 993                         |            | -1 729 384 | 8 537 357  | 18 173 966                      |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  |                                    |            |            |            | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 8 558 257                          | 10 637 761 | -20 900    | -8 537 357 | 10 637 761                      |
| Vyplatené dividendy   |                                    |            |            |            | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                                    |            |            |            | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa            |                                    |            |            |            | 0                               |

| Položka vlastného imania  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |            |            |                         |
|---|--|-----------|------------|------------|-------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky     | Presuny    | Stav na konci účtovného |
| Základné imanie   | 20 000 000                                   |           |            |            | 20 000 000              |
| 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   | 2 000 000                                    |           |            |            | 2 000 000               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | 9 496 545                                    |           | -9 496 545 |            | 0                       |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         |  |           |            |            | 0                       |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |  |           |            |            | 0                       |
| Zákonný rezervný fond   | 2 000 000                                    |           |            |            | 2 000 000               |
| Nedeliteľný fond  |  |           |            |            | 0                       |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  |  |           |            |            | 0                       |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 5 857 143                                    |           | -1 706 844 | 7 215 694  | 11 365 993              |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  |  |           |            |            | 0                       |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 7 236 594                                    | 8 558 257 | -20 900    | -7 215 694 | 8 558 257               |
| Vyplatené dividendy   |  |           |            |            | 0                       |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |  |           |            |            | 0                       |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa            |  |           |            |            | 0                       |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške 10 637 761 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do sociálneho fondu;
- prevod zvyšnej časti zisku do nerozdeleného zisku minulých rokov.

#### 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

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

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 zahŕňa účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020.

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

| Označenie                                   | Názov položky  | Skutočnosť v EUR      |                        |
|---|--|-----------------------|------------------------|
|   |  | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b> |  |                       |                        |
| Z/S   | <b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</b>   | <b>12 987 190</b>     | <b>10 219 035</b>      |
| A.1.  | Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)   | -654 275              | 2 292 085              |
| A.1.1.                                      | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)   | 702 632               | 602 809                |
| A.1.2.                                      | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)   |                       |                        |
| A.1.3.                                      | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)   |                       |                        |
| A.1.4.                                      | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)  |                       | 341 343                |
| A.1.5.                                      | Zmena stavu opravných položiek (+/-)   | 65 984                |                        |
| A.1.6.                                      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)  | 27 539                | -275 847               |
| A.1.7.                                      | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)   | -204 000              | -1 000 000             |
| A.1.8.                                      | Úroky účtované do nákladov (+)   | 4 466 650             | 3 093 702              |
| A.1.9.                                      | Úroky účtované do výnosov (-)  | -16 273               | -391 450               |
| 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 (+/-)   | -23 304               | -78 472                |
| A.1.13.                                     | Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)   | -5 673 504            | 0                      |
| A.2.  | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti | <b>12 249 488</b>     | <b>53 157 013</b>      |
| A.2.1.                                      | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)   | 14 192 397            | 7 704 135              |
| A.2.2.                                      | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)   | -2 206 588            | 45 330 768             |
| A.2.3.                                      | Zmena stavu zásob (-/+)  | 263 679               | 122 110                |
| A.2.4.                                      | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)   |                       |                        |
|   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)</b>   | <b>24 582 403</b>     | <b>65 668 133</b>      |
| A.3.  | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)  | 16 273                | 391 450                |
| A.4.  | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)   | -4 466 650            | -3 093 702             |
| A.5.  | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)  |                       |                        |
| A.6.  | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)  |                       |                        |
|   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)</b>   | <b>20 132 026</b>     | <b>62 965 881</b>      |
| A.7.  | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)  | -1 704 478            | -1 877 915             |
| A.8.  | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)  |                       |                        |
| A.9.  | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)   |                       |                        |
| <b>A.</b>                                   | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>   | <b>18 427 548</b>     | <b>61 087 967</b>      |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>  |  |                       |                        |
| B.1.  | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)  | -675 236              | -115 810               |
| B.2.  | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)  | -681 437              | -544 380               |
| 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 (-)                   | -571 364              | -132 852 462           |
| B.4.  | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)   |                       |                        |
| B.5.  | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)   | 94 250                | 346 038                |
| 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 hneuteľného 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 (+)  | 204 000               | 1 000 000              |
| B.14.                                       | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)   |                       |                        |
| B.15.                                       | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)  |                       |                        |
| B.16.                                       | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)   |                       |                        |
| B.17.                                       | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)   |                       |                        |
| B.18.                                       | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)  |                       |                        |
| B.19.                                       | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)   |                       |                        |
| B.20.                                       | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)  |                       |                        |
| <b>B.</b>                                   | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>   | <b>-1 629 787</b>     | <b>-132 166 614</b>    |

| Ozna-<br>čenie | Názov položky   | Skutočnosť v EUR         |                           |
|----------------|---|--------------------------|---------------------------|
|                |   | Bežné účtovné<br>obdobie | Minulé účtovné<br>obdobie |
|                | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>  |                          |                           |
| C.1.           | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)   | -20 900                  | -20 900                   |
| 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 (+)   |                          |                           |
| C.1.3.         | Prijaté peňažné dary (+)  |                          |                           |
| C.1.4.         | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)  |                          |                           |
| C.1.5.         | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)  |                          |                           |
| C.1.6.         | Výdavky spojené so zriadením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)  |                          |                           |
| C.1.7.         | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)  |                          |                           |
| C.1.8.         | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)   | -20 900                  | -20 900                   |
| C.2.           | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti  | -11 654 525              | 78 170 000                |
| 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 (-)                           |                          |                           |
| C.2.5.         | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)   |                          | 78 170 000                |
| C.2.6.         | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)   | -11 654 525              |                           |
| C.2.7.         | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)   |                          |                           |
| C.2.8.         | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)   |                          |                           |
| C.2.9.         | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)             |                          |                           |
| C.2.10.        | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) |                          |                           |
| C.3.           | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)  |                          |                           |
| C.4.           | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)   |                          |                           |
| C.5.           | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)   |                          |                           |
| C.6.           | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)  |                          |                           |
| C.7.           | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)  |                          |                           |
| C.8.           | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)  |                          |                           |
| C.9.           | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)   |                          |                           |
| C.             | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>  | <b>-11 675 425</b>       | <b>78 149 100</b>         |
| D.             | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>  | <b>5 122 336</b>         | <b>7 070 453</b>          |
| E.             | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>   | <b>9 033 135</b>         | <b>1 962 682</b>          |
| F.             | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>                              | <b>14 155 471</b>        | <b>9 033 135</b>          |
| G.             | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>  |                          |                           |
| H.             | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                               | <b>14 155 471</b>        | <b>9 033 135</b>          |

