

# VÝROČNÁ SPRÁVA 2020

PREKLÁDKA A ROZMRAZOVANIE  
SYPKÝCH SUBSTRÁTOV

TERMINÁL KOMBINOVANEJ DOPRAVY  
DOBRÁ



PREKLÁDKA KUSOVÝCH TOVAROV

NÁKLADNÁ ŽELEZNIČNÁ DOPRAVA



## BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a. s.



ČLEN SKUPINY  
MEMBER OF



... TVORÍME JEDEN TÍM ...



## Obsah

|       |   |    |
|-------|---|----|
| I.    | Základné údaje o spoločnosti .....  | 2  |
| II.   | Hlavné míľniky vývoja spoločnosti .....   | 3  |
| III.  | Organizačná štruktúra .....   | 6  |
| IV.   | Vybrané ekonomické ukazovatele .....  | 7  |
| V.    | Správa predstavenstva o výsledkoch podnikateľskej činnosti a stave majetku BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s. za rok končiaci 31.12.2020 .....   | 8  |
| VI.   | Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok končiaci 31.12.2020 .....   | 11 |
| VII.  | Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa .....   | 11 |
| VIII. | Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja .....   | 11 |
| IX.   | Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky.....   | 11 |
| X.    | Údaje o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.....   | 11 |
| XI.   | Správa dozornej rady o preskúmaní účtovníctva a účtovnej závierky BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s. za rok končiaci 31.12.2020 a návrhu na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok končiaci 31.12.2020 ..... | 12 |
| XII.  | Účtovná závierka za rok končiaci 31.12.2020 .....   | 13 |
| XIII. | Správa nezávislého audítora .....   | 37 |
| XIV.  | Plánovaný vývoj spoločnosti v roku 2021 .....   | 40 |

## I. Základné údaje o spoločnosti

**Názov spoločnosti:** BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s.

**Sídlo spoločnosti:** Železničná 1  
076 43 Čierna nad Tisou

**IČO:** 36 774 278

**Dátum založenia:** 23. apríl 2007

**Dátum zápisu do OR:** 8. máj 2007

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I. vložka číslo 1525/V, oddiel Sa.

Spoločnosť BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s. (ďalej aj BTS, a.s.) je súkromná akciová spoločnosť.

### Štatutárne a dozorné orgány spoločnosti (stav k 31.12.2020)

Predstavenstvo  
**Ing. Miroslav Hopta**  
predseda

**Ing. Pavel Šut'ák**  
podpredseda

**Ing. Marian Frko**  
člen

Dozorná rada  
**Ing. Fridrich Racz**  
predseda

**Ing. Roman Gono**  
podpredseda

**Ing. Ján Vošček**  
člen

**Ing. Jaroslav Daniška**  
člen

**Ing. Ľubomír Loy**  
člen

### Predmet činnosti

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- prekládka sypkých substrátov, kusových tovarov a intermodálnych prepravných jednotiek
- rozmrazovanie sypkých substrátov,
- prenájom hnuiteľných vecí (hnacích koľajových vozidiel),
- skladovanie tovarov,
- realizácia a rozvoj logistických činností.

## II. Hlavné míľniky vývoja spoločnosti

### 2008

- 06/2008 – rozhodnutie Ministerstva dopravy pôšt a telekomunikácií umožňujúce vytvorenie spoločného podniku s akcionármi BUDAMAR LOGISTICS, a.s. (BL) a Železničnej spoločnosti Cargo Slovakia, a.s. (ZSSK CARGO)
- 12/2008 – kolaudácia a začiatok skúšobnej prevádzky III. Rozmrazovacej haly

### 2009

- výstavba prekládkového komplexu na III. Vysokej rampe
- 12/2009 – kolaudácia prekládkového komplexu a jeho uvedenie do skúšobnej prevádzky (Prekládkový komplex Západ)

### 2010

- 04/2010 – uvedenie Prekládkového komplexu Západ do trvalej prevádzky

### 2011

- realizácia prvej a druhej etapy znižovania prašnosti prekládky na Prekládkovom komplexe Západ v rámci schváleného investičného plánu formou doplnenia komplexu o technologické zariadenia na ochranu životného prostredia a pracovného prostredia zamestnancov
- 12/2011 – úspešne ukončená implementácia systému ISO 9001:2008

### 2012

- realizácia tretej etapy znižovania prašnosti prekládky na Prekládkovom komplexe Západ doplnením technológie vodnej clony na násypke do NR vozňov, čiastočným zakrytím a uzavretím celého vonkajšieho dopravníkového priestoru a zakrytím skladovacej plochy v dĺžke 350 m mobilnými stenami
- získanie ocenenia v podnikateľskej súťaži malých a stredných podnikov „Diamanty slovenského biznisu“ – druhé miesto v kategórii najdynamickejšie rastúca firma na východnom Slovensku

### 2013

- v priebehu roku spoločnosť začala s realizáciou strategického zámeru rozšírením podnikateľských aktivít o oblasť nákladnej železničnej dopravy na poľskej železničnej infraštruktúre
- v rámci schváleného investičného plánu spoločnosť pokračovala v realizácii tretej etapy znižovania prašnosti úpravou prístupovej komunikácie z južnej a severnej strany technologických zariadení komplexu a doplnením ôsmich zhadzovacích pluhov na dopravníku T2
- realizácia projektu technického zvlhčovania prekladaných substrátov umožnila spoločnosti ponúkať svojim obchodným partnerom novú službu, ktorá má význam v zimnom období rozprašovaním technickej kvapaliny do prekladaného substrátu zamedzíme na určitý čas (48 hodín) jeho zamrznutiu vo vozni pri transporte k zákazníkovi

### 2014

- v rámci plnenia strategického zámeru spoločnosti v oblasti nákladnej železničnej dopravy (NŽD), bolo začiatkom roku navýšené základné imanie spoločnosti o 3,2 mil. EUR (finančný vklad BL v sume 1,9 mil. EUR a nepeňažný vklad ZSSK CARGO formou 10 ks hnacích koľajových vozidiel (HKV) radu 183 v sume 1,29 mil. EUR)



- 03/2014- dosiahnutie významného míľníka - preloženie 10 miliónovej tony od uvedenia Prekládkového komplexu Západ do prevádzky
- spoločnosť ukončila investície v oblasti znižovania sekundárnej prašnosti opravou prístupovej komunikácie z južnej strany komplexu, vybudovaním ochranných bariér z prefabrikátov a vybudovaním vodnej clony na 16-tich zhadzovacích pluhoch dopravníka T2
- významný posun nastal v príprave výstavby Prekládkového komplexu – Východ tým, že ŽSR vypísali verejné obstarávanie na dodávateľa infraštruktúrnej časti projektu, čo nám umožnilo pokračovať na príprave zmluvy s dodávateľom hlavnej technológie a na finalizácii projektovej dokumentácie pre realizáciu stavby

## 2015

- v 01/2015 sme obhájili recertifikačným auditom ISO 9001:2008 funkčný systém riadenia kvality podľa normy ISO pre oblasť poskytovania komplexných služieb prekládky a rozmrazovania sypkých substrátov
- začiatkom februára spoločnosť získala štatút Schválený hospodársky subjekt (AEO) typu Bezpečnosť a ochrana, ktorý bol zavedený Európskym spoločenstvom s cieľom zlepšiť bezpečnosť medzinárodného obchodu a zároveň zabezpečiť proces dodávateľského reťazca v súlade s bezpečnostnými štandardmi Svetovej colnej organizácie
- v rámci plnenia strategického zámeru v oblasti NŽD spoločnosť zakúpila 13 HKV radu 183 a následne ich prenajala dopravcom pôsobiacim na poľskej infraštruktúre
- v júni sa začala výstavba Prekládkového komplexu Východ, ktorým očakávame zvýšenie prekládkového výkonu spoločnosti o cca 78%
- spoločnosť zabezpečila projektovú prípravu stavieb rekonštrukcie II. Rozmrazovacej haly a v spolupráci s BL aj prípravu novej prekládkovej technológie na Východnej rampe
- ku koncu roka spoločnosť zakúpila 51%-ný podiel v poľskej spoločnosti INTER CARGO od materskej spoločnosti BUDAMAR LOGISTICS, a.s.

## 2016

- pokračovala výstavba Prekládkového komplexu Východ, ktorý bol kolaudovaný v decembri s vydaným povolením na dočasné užívanie stavby - skúšobná prevádzka
- v máji sme začali výstavbu novej prekládkovej technológie na Východnej rampe
- začiatkom júna sme začali modernizáciu II. Rozmrazovacej haly, ktorá bola kolaudovaná v decembri s povolením na začatie trvalého užívania
- koncom roka boli vykonané hlavné opravy troch HKV radu 183 vrátane technických zhodnotení HKV

## 2017

- vo februári bola kolaudovaná stavba novej prekládkovej technológie na Východnej rampe – Portál s povolením na začatie trvalého užívania
- v apríli bolo vydané povolenie na začatie trvalej prevádzky Prekládkového komplexu Východ
- dôležitý rok z pohľadu úspešného sprevádzkovania nových technologických celkov - Prekládkový komplex Východ, nová prekládková technológia na Východnej rampe – Portál, II. Rozmrazovňa, ich plynulé včlenenie sa do prekládkových, prepravných a dopravných činností všetkých železničných zložiek v Čiernej nad Tisou
- začiatkom novembra spoločnosť dosiahla významný míľnik vo svojej činnosti - v Prekládkovom komplexe Západ preložila už 20 miliónov ton železoruďných substrátov
- v priebehu roka boli vykonané hlavné opravy piatich HKV 183 vrátane technických zhodnotení HKV

## 2018

- po ôsmich rokoch od uvedenia Prekládkového komplexu Západ do trvalej prevádzky, v mesiacoch máj – august prebiehala generálna oprava technologickej časti Prekládkového komplexu Západ, v rámci ktorej bola vykonaná náhrada kapsového dopravníka Flexowell,

nakoľko prácnosť údržby a opráv vertikálnej časti dopravníka bola dlhodobá mimoriadne náročná a nákladná

- v máji sme začali realizovať rekonštrukciu sociálno-prevádzkovej budovy na Prekládkovom komplexe Západ s cieľom zabezpečiť primerané sociálne zázemie nielen vlastným zamestnancom ale aj zamestnancom ZSSK CARGO
- v rámci plnenia strategického zámeru spoločnosti v oblasti NŽD, bolo v júli navýšené základné imanie spoločnosti o 952 tis. EUR nepeňažným vkladom spoločnosti BUDAMAR LOGISTICS, a.s., ktorého predmetom je HKV radu 770 v hodnote 570 tis. EUR, peňažným vkladom vo výške 1 tis. EUR a nepeňažným vkladom ZSSK CARGO formou 5 kusov hnacích koľajových vozidiel radu 240 v sume 381 tis. EUR
- v auguste po ukončení generálnej opravy Prekládkového komplexu Západ sa stala nehodová udalosť, ktorá vyradila prekládkový komplex z prevádzky až do 15.1.2019
- v priebehu roka boli vykonané periodické hlavné opravy 3 HKV radu 183 vrátane technických zhodnotení lokomotív

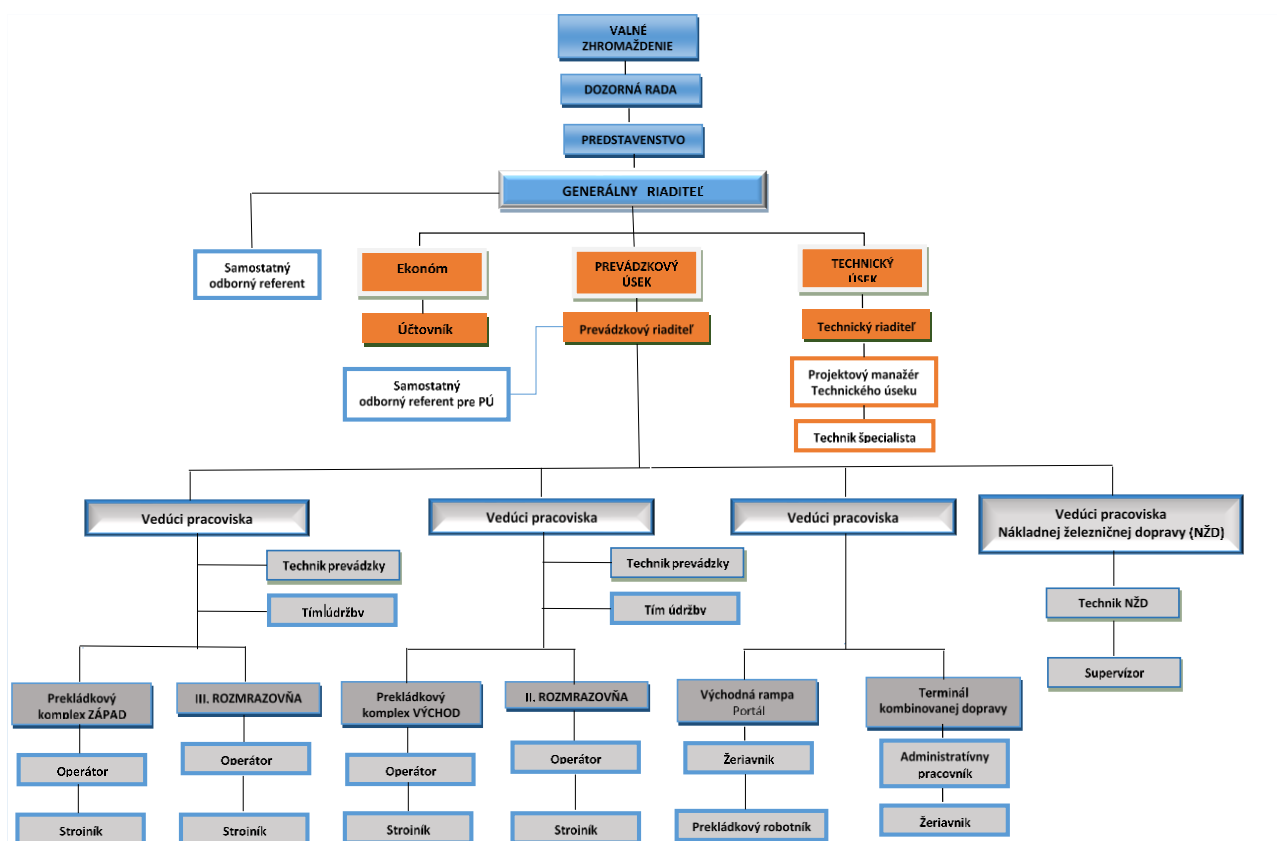
## 2019

- v januári bola kolaudovaná stavba rekonštrukcie sociálno-prevádzkovej budovy na Prekládkovom komplexe Západ s povolením na začatie užívania
- v mesiacoch apríl – september bola realizovaná výstavba administratívno-prevádzkovej budovy v areáli rušňového depa v Spišskej Novej Vsi s cieľom zvýšenia kvality pracovného prostredia našich zamestnancov na tomto pracovisku a rozšírenia dielenských kapacít
- z dôvodu získania majetku pre ďalší rozvoj spoločnosti a posilnenia jej finančného postavenia bolo v novembri navýšené základné imanie spoločnosti o 8 625 tis. EUR nepeňažným vkladom akcionára BUDAMAR LOGISTICS, a.s., ktorého predmetom bolo 100% akcií spoločnosti LOKORAIL, a.s. v hodnote 5 172 tis. EUR a peňažným vkladom vo výške 2,6 tis. EUR a nepeňažným vkladom akcionára ZSSK CARGO formou 4 kusov hnacích koľajových vozidiel radu 131 v sume 3 450 tis. EUR
- v priebehu roka boli vykonané periodické hlavné opravy 2 HKV radu 183 a 1 HKV radu 240 vrátane technických zhodnotení lokomotív

## 2020

- napriek nepriaznivej situácii, spojenej s COVID-19, spoločnosť zabezpečila všetky rozhodujúce úlohy v oblasti prekládky tovaru smerované cez PPS ČnT
- od začiatku roka je spoločnosť prevádzkovateľom Terminálu kombinovanej dopravy (TKD) Dobrá, s cieľom v spolupráci s akcionármi spoločnosti BUDAMAR LOGISTICS, a. s. a ZSSK CARGO poskytovať v TKD konkurencieschopné služby všetkým zákazníkom v oblasti prekládky intermodálnych prepravných jednotiek
- pre zabezpečenie prevádzkyschopnosti terminálu boli realizované opravy technologických zariadení a infraštruktúry v koordinácii a v spolupráci so ZSSK CARGO
- pre splnenie prevádzkových štandardov spoločnosti a požiadaviek zabezpečenia colného priestoru vychádzajúcej z našej certifikácie AEO, sa po predchádzajúcej príprave v júli začala modernizácia terminálu investovaním do zabezpečenia priestoru, vstupných bodov terminálu a tiež do rozšírenia kamerového systému pre monitorovanie priestoru a prekládky
- z dôvodu zabezpečenia štandardov sociálneho zázemia zamestnancov spoločnosti sa v septembri po asanácii pôvodnej budovy začali práce na výstavbe novej sociálno-prevádzkovej budovy v areáli terminálu
- v októbri sa začala výstavba nových Skladovacích plôch – Stred s rozlohou 11 600m<sup>2</sup> pre uskladnenie železnej rudy, ostatných druhov rúd a podobných substrátov v prenajímanom priestore Transporterovej rampy NT5 v súlade s dlhodobými požiadavkami odberateľov železorných substrátov
- v priebehu roka boli vykonané periodické hlavné opravy 2 HKV radu 240 vrátane technických zhodnotení lokomotív, pre ktoré sme našli uplatnenie na maďarskej železničnej infraštruktúre

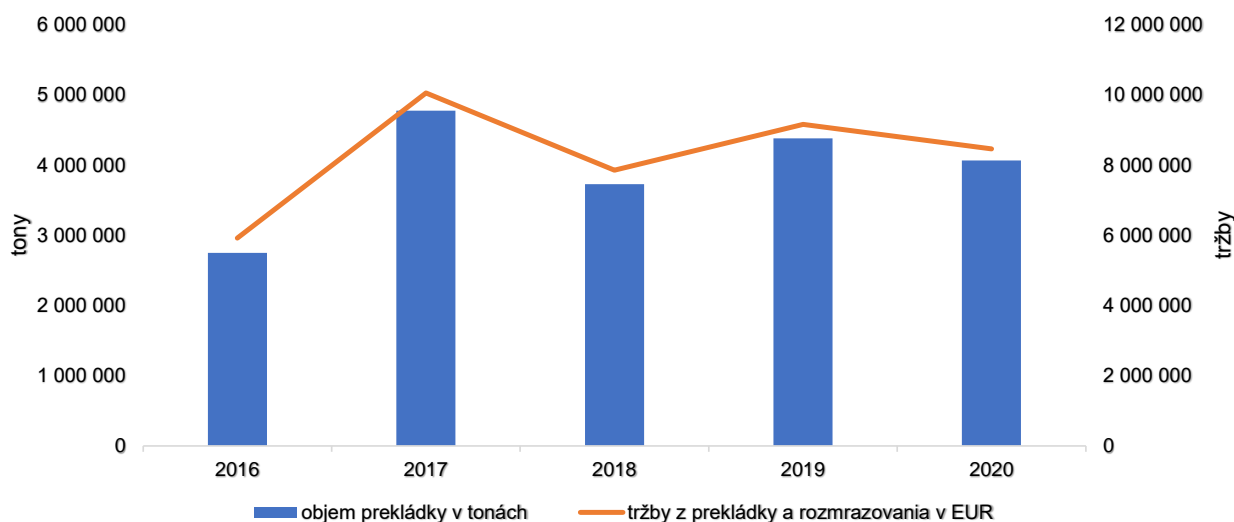
## Organizačná štruktúra (stav k 31.12.2020)



| Zamestnanci                              | 2016      | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 52        | 96        | 98        | 93        | 95        |
| celkové mzdové a sociálne náklady v EUR  | 1 209 883 | 2 041 630 | 2 373 150 | 2 375 515 | 2 534 248 |
| tržby z predaja služieb / zamestnanec    | 189 251   | 140 778   | 129 913   | 149 289   | 130 960   |

#### IV. Vybrané ekonomické ukazovatele (2016–2020)

|   | 2016      | 2017       | 2018      | 2019      | 2020      |
|---|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|
| objem prekládky v tonách                | 2 751 503 | 4 776 760  | 3 730 281 | 4 382 814 | 4 068 728 |
| tržby z prekládky a rozmrazovania v EUR | 5 921 174 | 10 057 327 | 7 857 167 | 9 159 077 | 8 461 960 |



#### Vývoj pomerových ekonomických ukazovateľov

| Ukazovatele rentability                | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|
| rentabilita vlastného imania v % (ROE) | 11,02 | 10,02 | 2,75  | 5,74  | 5,38  |
| rentabilita tržieb v % (ROS)           | 23,22 | 17,07 | 5,37  | 14,59 | 15,23 |
| pridaná hodnota z tržieb v %           | 66,83 | 63,93 | 55,27 | 60,90 | 68,73 |

| Ukazovatele likvidity             | 2016   | 2017 | 2018 | 2019  | 2020  |
|-----------------------------------|--------|------|------|-------|-------|
| čistý pracovný kapitál v tis. EUR | -2 826 | -876 | -497 | 2 337 | 3 439 |
| celková likvidita - index         | 0,55   | 0,80 | 0,86 | 1,67  | 2,14  |

## V. Správa predstavenstva o výsledkoch podnikateľskej činnosti a stave majetku BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s. za rok končiaci 31.12.2020

### Oblasť rentability

| Výsledok hospodárenia (v EUR)              | Rok              |                  | Rozdiel<br>v EUR | Rozdiel<br>v % |
|--|------------------|------------------|------------------|----------------|
|  | 2020             | 2019             |                  |                |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b> | <b>2 258 948</b> | <b>2 603 571</b> | <b>-344 623</b>  | <b>-13,24</b>  |
| Pripočítateľné položky                     | 106 037          | 298 778          | -192 741         | -64,51         |
| Odpočítateľné položky                      | 1 293 924        | 566 671          | 727 253          | 128,34         |
| Upravený výsledok hospodárenia             | 1 071 061        | 2 335 678        | -1 264 617       | -54,14         |
| Splatná daň                                | 224 923          | 490 493          | -265 570         | -54,14         |
| Odložená daň                               | 133 003          | 78 600           | 54 403           | 69,22          |
| <b>Výsledok hospodárenia po zdanení</b>    | <b>1 901 022</b> | <b>2 034 478</b> | <b>-133 456</b>  | <b>-6,56</b>   |

### Výkaz ziskov a strát (skráteneý)

| Výkaz ziskov a strát (v EUR) |  | Rok       |                   | Rozdiel<br>v EUR  | Rozdiel<br>v %    |                 |
|------------------------------|--|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
|                              |  | 2020      | 2019              |                   |                   |                 |
| <b>1.</b>                    | <b>Výnosy z hospodárskej činnosti</b>      | <b>2</b>  | <b>12 543 165</b> | <b>14 444 646</b> | <b>-1 901 481</b> | <b>-13,16</b>   |
| 2.                           | Tržby z predaja služieb                    | 5         | 12 480 522        | 13 943 554        | -1 463 032        | -10,49          |
| 3.                           | Aktivácia                                  | 7         | 1 578             | 3 937             | -2 359            | -59,92          |
| 4.                           | Tržby z predaja DM a materiálu             | 8         | 31 302            | 27 057            | 4 245             | 15,69           |
| 5.                           | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti     | 9         | 29 763            | 470 098           | -440 335          | -93,67          |
| <b>6.</b>                    | <b>Náklady na hospodársku činnosť</b>      | <b>10</b> | <b>10 930 032</b> | <b>11 860 677</b> | <b>-930 645</b>   | <b>-7,85</b>    |
| 7.                           | Spotreba materiálu a energie               | 12        | 875 153           | 1 205 139         | -329 986          | -27,38          |
| 8.                           | Služby                                     | 14        | 3 029 450         | 4 250 876         | -1 221 426        | -28,73          |
| 9.                           | Osobné náklady                             | 15        | 2 787 548         | 2 544 915         | 242 633           | 9,53            |
| 10.                          | Dane a poplatky                            | 20        | 21 256            | 21 445            | -189              | -0,88           |
| 11.                          | Odpisy a opravné položky k DM              | 21        | 4 059 230         | 3 717 949         | 341 281           | 9,18            |
| 12.                          | ZC predaného DM a materiálu                | 24        | 29 989            | 13 847            | 16 142            | 116,57          |
| 13.                          | Ostatné náklady na hospodársku činnosť     | 26        | 127 406           | 106 506           | 20 900            | 19,62           |
| <b>14.</b>                   | <b>VH z hospodárskej činnosti</b>          | <b>27</b> | <b>1 613 133</b>  | <b>2 583 969</b>  | <b>-970 836</b>   | <b>-37,57</b>   |
| <b>15.</b>                   | <b>Pridaná hodnota</b>                     | <b>28</b> | <b>8 577 497</b>  | <b>8 491 476</b>  | <b>86 021</b>     | <b>1,01</b>     |
| <b>16.</b>                   | <b>VH z finančnej činnosti</b>             | <b>55</b> | <b>645 815</b>    | <b>19 602</b>     | <b>626 213</b>    | <b>3 194,64</b> |
| <b>17.</b>                   | <b>VH za účtovné obdobie pred zdanením</b> | <b>56</b> | <b>2 258 948</b>  | <b>2 603 571</b>  | <b>-344 623</b>   | <b>-13,24</b>   |
| 18.                          | Daň z príjmov                              | 57        | 357 926           | 569 093           | -211 167          | -37,11          |
| <b>19.</b>                   | <b>VH za účtovné obdobie po zdanení</b>    | <b>61</b> | <b>1 901 022</b>  | <b>2 034 478</b>  | <b>-133 456</b>   | <b>-6,56</b>    |

Za rok 2020 spoločnosť zaznamenala celkový výsledok hospodárenia pred zdanením v hodnote 2 259 tis. EUR, čo predstavuje v porovnaní s predchádzajúcim obdobím pokles o 345 tis. EUR. Z pohľadu transformácie na VH po zdanení je možné konštatovať, že efektívna daňová sadzba v roku 2020 predstavovala z pohľadu splatnej dane 9,96% pri nominálnej daňovej sadzbe 21%.

Ako vyplýva z prezentovaného skráteneého výkazu ziskov a strát, v roku 2020 sme zaznamenali pokles tržieb z predaja služieb o 1 463 tis. EUR.



| Tržby z predaja služieb v EUR                   | Rok               | Podiel | Rok               | Podiel | Rozdiel           |
|---|-------------------|--------|-------------------|--------|-------------------|
|   | 2020              | v %    | 2019              | v %    | v EUR             |
| Tržby z prekládky a rozmrazovania (vrátane IPJ) | 8 581 217         | 68,76  | 9 159 077         | 65,69  | -577 860          |
| Tržby z prenájmu HKV                            | 3 812 210         | 30,55  | 3 671 955         | 26,33  | 140 254           |
| Ostatné tržby spolu                             | 87 096            | 0,70   | 1 112 522         | 7,98   | -1 025 426        |
| <b>Tržby z predaja služieb spolu</b>            | <b>12 480 522</b> |        | <b>13 943 554</b> |        | <b>-1 463 032</b> |

Z horeuvedenej tabuľky je zrejmé, že zníženie tržieb sa v najväčšej miere prejavilo v oblasti ostatných tržieb. V roku 2020 nebola realizovaná prekládka a preprava železnej rudy na území Poľska na základe zasielateľského príkazu, ktorá za predchádzajúce obdobie dosiahla úroveň 925 tis. EUR.

V roku 2020 sme preložili 4 014 tis. ton železnej rudy, čo predstavuje o 343 tis. ton menej ako v predchádzajúcom období. Prekládka ostatného tovaru (zvitky, valce, síran železitý, slinok cementársky, surové železo, kremenec) bola realizovaná v objeme 54 tis. ton, čo je o 29 tis. ton viac oproti roku 2019. V tržbách z prekládky evidujeme aj tržby za prekládku intermodálnych prepravných jednotiek (IPJ) v areáli Terminálu kombinovanej dopravy v Dobrej (2 432 IPJ) vo výške 118 tis. EUR. Celkové tržby z prekládky železnej rudy, ostatného tovaru a IPJ v sume 8 581 tis. EUR boli oproti predchádzajúcemu obdobiu nižšie o 486 tis. EUR. V roku 2020 nie sú evidované tržby z rozmrazovania, ktoré v predchádzajúcom období boli vo výške 92 tis. EUR.

Vyššie tržby z prenájmu HKV o 140 tis. EUR spoločnosť dosiahla vďaka zvýšenému počtu prenajímaných HKV radu 240 o dve lokomotívy a prenajímania HKV radu 131 počas celého roka.

V hodnotenom období evidujeme nižšie ostatné výnosy z hospodárskej činnosti o 440 tis. EUR, nakoľko v predchádzajúcom období v nich bola premietnutá náhrada za ušlý zisk a dodatočné náklady pri obnove prevádzky prerušenej poškodením rotačného výklopníka Prekládkového komplexu Západ vo výške 444 tis. EUR.

Zvýšenie osobných nákladov o 243 tis. EUR bolo ovplyvnené nárastom priemerného prepočítaného počtu zamestnancov o dvoch, valorizáciou miezd zamestnancov spoločnosti a premietnutím vyšších príplatkov za prácu v noci, v sťažených podmienkach a cez víkendy, stanovených zmenou legislatívy o minimálnej mzde od 1.1.2020.

Koncom roka 2020 bola z majetku spoločnosti vyradená likvidáciou lokomotíva radu 183, ktorej zostatková hodnota vo výške 243 tis. významne ovplyvnila nárast odpisov oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu. Prípadné náklady na jej opravu by boli vynaložené neefektívne, hlavne s ohľadom na minimálne možnosti jej ďalšieho využitia.

Vo výsledku hospodárenia z finančnej činnosti sú premietnuté prijaté dividendy od spoločnosti INTER CARGO vo výške 794 tis. EUR.

### Oblasť majetku a záväzkov

| Strana aktív v EUR       |                            | Riadok súvahy | Stav k 31.12.2020 | Stav k 31.12.2019 | Rozdiel v EUR     | Rozdiel v %  |
|--------------------------|----------------------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| <b>Spolu majetok</b>     |                            | <b>1</b>      | <b>46 103 525</b> | <b>48 517 813</b> | <b>-2 414 288</b> | <b>-4,98</b> |
| <b>Neobežný majetok</b>  |                            | <b>2</b>      | <b>39 572 723</b> | <b>42 637 386</b> | <b>-3 064 663</b> | <b>-7,19</b> |
| 1.                       | Dlhodobý nehmotný majetok  | 3             | 22 549            | 17 487            | 5 062             | 28,95        |
| 2.                       | Dlhodobý hmotný majetok    | 11            | 34 183 458        | 37 253 183        | -3 069 725        | -8,24        |
| 2.1.                     | z toho obstarávaný majetok | 18            | 423 204           | 108 160           | 315 044           | 291,28       |
| 3.                       | Dlhodobý finančný majetok  | 21            | 5 366 716         | 5 366 716         | 0                 | 0,00         |
| <b>Obežný majetok</b>    |                            | <b>33</b>     | <b>6 465 045</b>  | <b>5 813 889</b>  | <b>651 156</b>    | <b>11,20</b> |
| 1.                       | Zásoby                     | 34            | 79 006            | 61 703            | 17 303            | 28,04        |
| 2.                       | Krátkodobé pohľadávky      | 53            | 2 450 472         | 3 278 088         | -827 616          | -25,25       |
| 3.                       | Finančné účty              | 71            | 3 935 567         | 2 474 098         | 1 461 469         | 59,07        |
| <b>Časové rozlíšenie</b> |                            | <b>74</b>     | <b>65 757</b>     | <b>66 538</b>     | <b>-781</b>       | <b>-1,17</b> |

Celkové aktíva spoločnosti oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu zaznamenali zníženie o 2 414 tis. EUR, hlavne znížením stavu dlhodobého hmotného majetku a znížením stavu krátkodobých pohľadávok.

| Strana pasív v EUR                    |                                  | Riadok súvahy | Stav k 31.12.2020 | Stav k 31.12.2019 | Rozdiel v EUR     | Rozdiel v %   |
|---------------------------------------|----------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| <b>Spolu vlastné imanie a záväzky</b> |                                  | <b>79</b>     | <b>46 103 525</b> | <b>48 517 813</b> | <b>-2 414 288</b> | <b>-4,98</b>  |
| <b>Vlastné imanie</b>                 |                                  | <b>80</b>     | <b>35 316 855</b> | <b>35 435 833</b> | <b>-118 978</b>   | <b>-0,34</b>  |
| 1.                                    | Základné imanie                  | 81            | 16 305 548        | 16 305 548        | 0                 | 0,00          |
| 2.                                    | Zákonné rezervné fondy           | 87            | 1 617 458         | 1 414 010         | 203 448           | 14,39         |
| 3.                                    | Ostatné fondy zo zisku           | 90            | 15 492 827        | 15 681 797        | -188 970          | -1,21         |
| 4.                                    | VH za účtovné obdobie po zdanení | 100           | 1 901 022         | 2 034 478         | -133 456          | -6,56         |
| <b>Záväzky</b>                        |                                  | <b>101</b>    | <b>10 783 667</b> | <b>13 081 980</b> | <b>-2 298 313</b> | <b>-17,57</b> |
| 1.                                    | Dlhodobé záväzky                 | 102           | 674 723           | 540 051           | 134 672           | 24,94         |
| 2.                                    | Dlhodobé rezervy                 | 118           | 20 824            | 16 817            | 4 007             | 23,83         |
| 3.                                    | Dlhodobé bankové úvery           | 121           | 7 062 064         | 9 048 272         | -1 986 208        | -21,95        |
| 4.                                    | Krátkodobé záväzky               | 122           | 989 634           | 1 438 622         | -448 988          | -31,21        |
| 5.                                    | Krátkodobé rezervy               | 136           | 50 214            | 52 010            | -1 796            | -3,45         |
| 6.                                    | Bežné bankové úvery              | 139           | 1 986 208         | 1 986 208         | 0                 | 0,00          |
| <b>Časové rozlíšenie</b>              |                                  | <b>141</b>    | <b>3 003</b>      |                   | <b>3 003</b>      |               |

Na strane zdrojov bol zaznamenaný pokles v oblasti záväzkov najviac vplyvom zníženia bankových úverov. V roku 2020 boli uhradené ďalšie štyri splátky dlhodobého investičného úveru vo výške 1 986 tis. EUR. Nesplatená časť úveru k 31.12.2020 je 9 048 tis. EUR.

V roku 2020 boli vyplatené dividendy akcionárom spoločnosti v pomere ich majetkovej účasti na základnom imaní v celkovej sume 2 000 tis. EUR.

**Spoločnosti sa v roku 2020 podarilo zabezpečiť stanovené ciele na úseku prevádzky, v investičnej oblasti, v oblasti nákladnej železničnej dopravy ako i v rámci zlepšenia sociálneho zabezpečenia zamestnancov. Dosiahnutá rentabilita vytvára predpoklady na splácanie investičného úveru, samofinancovanie spoločnosti a jej ďalší rozvoj v nasledujúcom období.**

## **VI. Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok končiaci 31.12.2020**

Spoločnosť BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a. s. dosiahla výsledok hospodárenia za účtovné obdobie roku 2020 zisk po zdanení vo výške **1 901 022,20 EUR**.

### Rozdelenie účtovného zisku po zdanení:

|  |                  |
|--|------------------|
| 1. doplnenie zákonného rezervného fondu vo výške 10% čistého zisku | 190 102,22 EUR   |
| 2. prídel zamestnávateľa do sociálneho fondu                       | 30 000,00 EUR    |
| 3. preúčtovanie na účet fondu rozvoja                              | 1 680 919,98 EUR |

## **VII. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa**

V prvých mesiacoch roku 2020 sa ochorenie vírusom COVID-19 (korona vírus) rozšírilo do celého sveta a jeho negatívny vplyv výrazne ovplyvňuje podnikateľské prostredie nielen v SR. V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky, aj vďaka priebežne prijatým opatreniam, vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významné ovplyvnenie svojich aktivít. Pretože celková situácia ešte nie je úplne stabilizovaná, nemožno ešte v plnej miere predvídať celkové komplexné dôsledky. Akýkoľvek negatívny vplyv, resp. možné straty, zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky za rok 2021.

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto výročnej správe.

## **VIII. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja**

Spoločnosť v roku 2020 neúčtovala o nákladoch v oblasti výskumu a vývoja.

## **IX. Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky**

Spoločnosť v roku 2020 nenadobudla vlastné akcie ani akcie materskej spoločnosti.

## **X. Údaje o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí**

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## **XI. Správa dozornej rady o preskúmaní účtovníctva a účtovnej závierky BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s. za rok končiaci 31.12.2020 a návrhu na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok končiaci 31.12.2020**

**Dozorná rada v zložení:**

|                     |                              |
|---------------------|------------------------------|
| <b>predseda:</b>    | <b>Ing. Fridrich Racz</b>    |
| <b>podpredseda:</b> | <b>Ing. Roman Gono</b>       |
| <b>člen:</b>        | <b>Ing. Ján Vošček</b>       |
| <b>člen:</b>        | <b>Ing. Jaroslav Daniška</b> |
| <b>člen:</b>        | <b>Ing. Ľubomír Loy</b>      |

preskúmala individuálnu účtovnú závierku spoločnosti za rok končiaci 31.12.2020 predloženú predstavenstvom.

Spoločnosť účtovala v sústave podvojného účtovníctva pomocou výpočtovej techniky, s použitím účtovného softvéru VISION 32.

Dozorná rada konštatuje, že spoločnosť BTS, a.s. vedie účtovnú evidenciu a zostavila účtovnú závierku v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov a v zmysle platných postupov účtovania.

Účtovné prípady sú preukázané účtovnými dokladmi. Spoločnosť k 31.12.2020 vykonala inventarizáciu majetku a záväzkov podľa platného zákona o účtovníctve.

Predložená účtovná závierka spoločnosti obsahuje súvahu zostavenú k 31.12.2020, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky.

Zobrazenie v účtovnej závierke je verné, obsah položiek účtovnej závierky zodpovedá skutočnosti a je v súlade s ustanovenými účtovnými zásadami a účtovnými metódami. Spoločnosť viedla účtovníctvo správne, úplne, preukázateľne a spôsobom zaručujúcim trvalosť účtovných záznamov.

Dozorná rada preskúmaním účtovníctva a účtovnej závierky nezistila žiadne nedostatky.

Na základe vyššie uvedených záverov z preskúmania ako aj výroku nezávislého audítora, podľa ktorého účtovná závierka BTS, a.s. poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti a výsledku jej hospodárenia k 31.12.2020, **dozorná rada odporúča valnému zhromaždeniu schváliť riadnu individuálnu účtovnú závierku BTS, a.s. za rok končiaci 31.12.2020.**

**Zároveň dozorná rada odporúča schváliť aj predložený návrh na rozdelenie zisku spoločnosti za rok 2020.**

**XII. Účtovná zvierka za rok končiaci 31.12.2020****SÚVAHA K 31.12.2020  
(v celých eurách)**

| AKTÍVA        |  | 2020              |                   |                   | 2019              |
|---------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|               |  | Brutto            | Korekcia          | Netto             |                   |
|               | <b>SPOLU MAJETOK</b>   | <b>69 347 288</b> | <b>23 243 763</b> | <b>46 103 525</b> | <b>48 517 813</b> |
| <b>A.</b>     | <b>Neobežný majetok</b>  | <b>62 816 486</b> | <b>23 243 763</b> | <b>39 572 723</b> | <b>42 637 386</b> |
| <b>A.I.</b>   | <b>Dlhodobý nehmotný majetok</b>   | <b>30 837</b>     | <b>8 288</b>      | <b>22 549</b>     | <b>17 487</b>     |
| A.I.1.        | Aktivované náklady na vývoj  |                   |                   |                   |                   |
|               | 2. Softvér   | 2 750             | 1 782             | 968               | 1 364             |
|               | 3. Oceniteľné práva  | 28 087            | 6 506             | 21 581            | 16 123            |
|               | 4. Goodwill  |                   |                   |                   |                   |
|               | 5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok   |                   |                   |                   |                   |
|               | 6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok   |                   |                   |                   |                   |
|               | 7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok   |                   |                   |                   |                   |
| <b>A.II.</b>  | <b>Dlhodobý hmotný majetok</b>   | <b>57 418 933</b> | <b>23 235 475</b> | <b>34 183 458</b> | <b>37 253 183</b> |
| A.II.1.       | Pozemky  | 105 489           |                   | 105 489           | 105 489           |
|               | 2. Stavby  | 18 575 341        | 5 359 691         | 13 215 650        | 13 937 035        |
|               | 3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí   | 38 102 920        | 17 875 784        | 20 227 136        | 23 102 499        |
|               | 4. Pestovateľské celky trvalých porastov   |                   |                   |                   |                   |
|               | 5. Základné stádo a ťažné zvieratá   |                   |                   |                   |                   |
|               | 6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok   |                   |                   |                   |                   |
|               | 7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok   | 423 204           |                   | 423 204           | 108 160           |
|               | 8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok   | 211 979           |                   | 211 979           |                   |
|               | 9. Opravná položka k nadobudnutému majetku   |                   |                   |                   |                   |
| <b>A.III.</b> | <b>Dlhodobý finančný majetok</b>   | <b>5 366 716</b>  |                   | <b>5 366 716</b>  | <b>5 366 716</b>  |
| A.III.1.      | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených ÚJ   | 5 322 109         |                   | 5 322 109         | 5 322 109         |
|               | 2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ             |                   |                   |                   |                   |
|               | 3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely  |                   |                   |                   |                   |
|               | 4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám   |                   |                   |                   |                   |
|               | 5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ                                    |                   |                   |                   |                   |
|               | 6. Ostatné pôžičky   |                   |                   |                   |                   |
|               | 7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok                                  |                   |                   |                   |                   |
|               | 8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac 1 rok |                   |                   |                   |                   |
|               | 9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok  |                   |                   |                   |                   |
|               | 10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok  | 44 607            |                   | 44 607            | 44 607            |
|               | 11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok  |                   |                   |                   |                   |



| AKTÍVA - pokračovanie |  | 2020             |          |                  | 2019             |
|-----------------------|--|------------------|----------|------------------|------------------|
|                       |  | Brutto           | Korekcia | Netto            |                  |
| <b>B.</b>             | <b>Obežný majetok</b>  | <b>6 465 045</b> |          | <b>6 465 045</b> | <b>5 813 889</b> |
| <b>B.I.</b>           | <b>Zásoby</b>  | <b>79 006</b>    |          | <b>79 006</b>    | <b>61 703</b>    |
| B.I.1.                | Materiál   | 79 006           |          | 79 006           | 61 703           |
|                       | 2. Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby   |                  |          |                  |                  |
|                       | 3. Výrobky   |                  |          |                  |                  |
|                       | 4. Zveratá   |                  |          |                  |                  |
|                       | 5. Tovar   |                  |          |                  |                  |
|                       | 6. Poskytnuté preddavky na zásoby  |                  |          |                  |                  |
| <b>B.II.</b>          | <b>Dlhodobé pohľadávky</b>   |                  |          |                  |                  |
| B.II.1.               | Pohľadávky z obchodného styku  |                  |          |                  |                  |
|                       | 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ  |                  |          |                  |                  |
|                       | 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ |                  |          |                  |                  |
|                       | 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku   |                  |          |                  |                  |
|                       | 2. Čistá hodnota zákazky   |                  |          |                  |                  |
|                       | 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ   |                  |          |                  |                  |
|                       | 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ              |                  |          |                  |                  |
|                       | 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu   |                  |          |                  |                  |
|                       | 6. Pohľadávky z derivátových operácií  |                  |          |                  |                  |
|                       | 7. Iné pohľadávky  |                  |          |                  |                  |
|                       | 8. Odložená daňová pohľadávka  |                  |          |                  |                  |
| <b>B.III.</b>         | <b>Krátkodobé pohľadávky</b>   | <b>2 450 472</b> |          | <b>2 450 472</b> | <b>3 278 088</b> |
| B.III.1.              | Pohľadávky z obchodného styku  | 2 305 949        |          | 2 305 949        | 2 444 096        |
|                       | 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ  | 2 271 199        |          | 2 271 199        | 2 356 829        |
|                       | 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ |                  |          |                  |                  |
|                       | 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku   | 34 750           |          | 34 750           | 87 267           |
|                       | 2. Čistá hodnota zákazky   |                  |          |                  |                  |
|                       | 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ   |                  |          |                  |                  |
|                       | 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ              |                  |          |                  |                  |
|                       | 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu   |                  |          |                  |                  |
|                       | 6. Sociálne poistenie  |                  |          |                  |                  |
|                       | 7. Daňové pohľadávky a dotácie   | 142 786          |          | 142 786          | 833 771          |
|                       | 8. Pohľadávky z derivátových operácií  |                  |          |                  |                  |
|                       | 9. Iné pohľadávky  | 1 737            |          | 1 737            | 221              |
| <b>B.IV.</b>          | <b>Krátkodobý finančný majetok</b>   |                  |          |                  |                  |
| B.IV.1.               | Krátkodobý finančný majetok v prepojených ÚJ   |                  |          |                  |                  |
|                       | 2. Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených ÚJ              |                  |          |                  |                  |
|                       | 3. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely  |                  |          |                  |                  |
|                       | 4. Obstarávaný krátkodobý finančný majetok   |                  |          |                  |                  |

| AKTÍVA - pokračovanie |                                    | 2020             |          |                  | 2019             |
|-----------------------|------------------------------------|------------------|----------|------------------|------------------|
|                       |                                    | Brutto           | Korekcia | Netto            |                  |
| <b>B.V.</b>           | <b>Finančné účty</b>               | <b>3 935 567</b> |          | <b>3 935 567</b> | <b>2 474 098</b> |
| B.V.1.                | Peniaze                            | 1 115            |          | 1 115            | 68               |
| 2.                    | Účty v bankách                     | 3 934 452        |          | 3 934 452        | 2 474 030        |
| <b>C.</b>             | <b>Časové rozlíšenie</b>           | <b>65 757</b>    |          | <b>65 757</b>    | <b>66 538</b>    |
| C.1.                  | Náklady budúcich období dlhodobé   |                  |          |                  | 447              |
| 2.                    | Náklady budúcich období krátkodobé | 65 757           |          | 65 757           | 66 091           |
| 3.                    | Príjmy budúcich období dlhodobé    |                  |          |                  |                  |
| 4.                    | Príjmy budúcich období krátkodobé  |                  |          |                  |                  |

| PASÍVA         |  | 2020              | 2019              |
|----------------|--|-------------------|-------------------|
|                | <b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY</b>  | <b>46 103 525</b> | <b>48 517 813</b> |
| <b>A.</b>      | <b>Vlastné imanie</b>  | <b>35 316 855</b> | <b>35 435 833</b> |
| <b>A.I.</b>    | <b>Základné imanie</b>   | <b>16 305 548</b> | <b>16 305 548</b> |
| A.I.1.         | Základné imanie  | 16 305 548        | 16 305 548        |
| 2.             | Zmena základného imania  |                   |                   |
| 3.             | Pohľadávky za upísané vlastné imanie   |                   |                   |
| <b>A.II.</b>   | <b>Emisné ážio</b>   |                   |                   |
| <b>A.III.</b>  | <b>Ostatné kapitálové fondy</b>  |                   |                   |
| <b>A.IV.</b>   | <b>Zákonné rezervné fondy</b>  | <b>1 617 458</b>  | <b>1 414 010</b>  |
| A.IV.1.        | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond   | 1 617 458         | 1 414 010         |
| 2.             | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                                       |                   |                   |
| <b>A.V.</b>    | <b>Ostatné fondy zo zisku</b>  | <b>15 492 827</b> | <b>15 681 797</b> |
| A.V.1          | Štatutárne fondy   |                   |                   |
| 2.             | Ostatné fondy  | 15 492 827        | 15 681 797        |
| <b>A.VI.</b>   | <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>  |                   |                   |
| A.VI.1.        | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                                    |                   |                   |
| 2.             | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí  |                   |                   |
| 3.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení                      |                   |                   |
| <b>A.VII.</b>  | <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>  |                   |                   |
| A.VII.1.       | Nerozdelený zisk z minulých rokov  |                   |                   |
| 2.             | Neuhradená strata minulých rokov   |                   |                   |
| <b>A.VIII.</b> | <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení</b>                             | <b>1 901 022</b>  | <b>2 034 478</b>  |
| <b>B.</b>      | <b>Záväzky</b>   | <b>10 783 667</b> | <b>13 081 980</b> |
| <b>B.I.</b>    | <b>Dlhodobé záväzky</b>  | <b>674 723</b>    | <b>540 051</b>    |
| B.I.1.         | Dlhodobé záväzky z obchodného styku  |                   | 6 352             |
| 1.a.           | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ  |                   |                   |
| 1.b.           | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ |                   |                   |
| 1.c.           | Ostatné záväzky z obchodného styku   |                   | 6 352             |

| PASÍVA - pokračovanie |  | 2020             | 2019             |
|-----------------------|--|------------------|------------------|
| 2.                    | Čistá hodnota zákazky  |                  |                  |
| 3.                    | Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ   |                  |                  |
| 4.                    | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ            |                  |                  |
| 5.                    | Ostatné dlhodobé záväzky   |                  |                  |
| 6.                    | Dlhodobé prijaté preddavky   |                  |                  |
| 7.                    | Dlhodobé zmenky na úhradu  |                  |                  |
| 8.                    | Vydané dlhopisy  |                  |                  |
| 9.                    | Záväzky zo sociálneho fondu  | 24 325           | 16 304           |
| 10.                   | Iné dlhodobé záväzky   |                  |                  |
| 11.                   | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií   |                  |                  |
| 12.                   | Odložený daňový záväzok  | 650 398          | 517 395          |
| <b>B.II.</b>          | <b>Dlhodobé rezervy</b>  | <b>20 824</b>    | <b>16 817</b>    |
| B.II.1.               | Zákonné rezervy  |                  |                  |
| 2.                    | Ostatné rezervy  | 20 824           | 16 817           |
| <b>B.III.</b>         | <b>Dlhodobé bankové úvery</b>  | <b>7 062 064</b> | <b>9 048 272</b> |
| <b>B.IV.</b>          | <b>Krátkodobé záväzky</b>  | <b>989 634</b>   | <b>1 438 622</b> |
| B.IV.1.               | Záväzky z obchodného styku   | 485 210          | 663 818          |
| 1.a.                  | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ  | 237 760          | 325 408          |
| 2.a.                  | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ |                  |                  |
| 3.a.                  | Ostatné záväzky z obchodného styku   | 247 450          | 338 410          |
| 2.                    | Čistá hodnota zákazky  |                  |                  |
| 3.                    | Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ   |                  |                  |
| 4.                    | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ            |                  |                  |
| 5.                    | Záväzky voči spoločníkom a združeniu   |                  |                  |
| 6.                    | Záväzky voči zamestnancom  | 249 391          | 230 011          |
| 7.                    | Záväzky zo sociálneho poistenia  | 136 386          | 126 124          |
| 8.                    | Daňové záväzky a dotácie   | 115 080          | 409 902          |
| 9.                    | Záväzky z derivátových operácií  |                  |                  |
| 10.                   | Iné záväzky  | 3 567            | 8 767            |
| <b>B.V.</b>           | <b>Krátkodobé rezervy</b>  | <b>50 214</b>    | <b>52 010</b>    |
| B.V.1.                | Zákonné rezervy  | 34 316           | 48 218           |
| 2.                    | Ostatné rezervy  | 15 898           | 3 792            |
| <b>B.VI.</b>          | <b>Bežné bankové úvery</b>   | <b>1 986 208</b> | <b>1 986 208</b> |
| <b>B.VII.</b>         | <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>  |                  |                  |
| <b>C.</b>             | <b>Časové rozlíšenie</b>   | <b>3 003</b>     |                  |
| C.1.                  | Výdavky budúcich období dlhodobé   |                  |                  |
| 2.                    | Výdavky budúcich období krátkodobé   | 3 003            |                  |
| 3.                    | Výnosy budúcich období dlhodobé  |                  |                  |
| 4.                    | Výnosy budúcich období krátkodobé  |                  |                  |

**VÝKAZ ZISKOV A STRÁT ZA OBDOBIE OD 1.1.2020 DO 31.12.2020**  
**(v celých eurách)**

|      |   | 2020              | 2019              |
|------|---|-------------------|-------------------|
| *    | <b>Čistý obrat</b>  | <b>12 480 522</b> | <b>13 943 554</b> |
| **   | <b>Výnosy z hospodárskej činnosti spolu</b>   | <b>12 543 165</b> | <b>14 444 646</b> |
| I.   | Tržby z predaja tovaru  |                   |                   |
| II.  | Tržby z predaja vlastných výrobkov  |                   |                   |
| III. | Tržby z predaja služieb   | 12 480 522        | 13 943 554        |
| IV.  | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob   |                   |                   |
| V.   | Aktivácia   | 1 578             | 3 937             |
| VI.  | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku , dlhodobého hmotného majetku a materiálu | 31 302            | 27 057            |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti  | 29 763            | 470 098           |
| **   | <b>Náklady na hospodársku činnosť spolu</b>   | <b>10 930 032</b> | <b>11 860 677</b> |
| A.   | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru                                       |                   |                   |
| B.   | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok                       | 875 153           | 1 205 139         |
| C.   | Opravné položky k zásobám   |                   |                   |
| D.   | Služby  | 3 029 450         | 4 250 876         |
| E.   | Osobné náklady  | 2 787 548         | 2 544 915         |
| E.1. | Mzdové náklady  | 1 755 833         | 1 669 417         |
| 2.   | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva  | 253 300           | 169 400           |
| 3.   | Náklady na sociálne poistenie   | 698 104           | 636 369           |
| 4.   | Sociálne náklady  | 80 311            | 69 729            |
| F.   | Dane a poplatky   | 21 256            | 21 445            |
| G.   | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku  | 4 059 230         | 3 717 949         |
| G.1. | Odpisy k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku                    | 4 059 230         | 3 717 949         |
| 2.   | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku           |                   |                   |
| H.   | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu                      | 29 989            | 13 847            |
| I.   | Opravné položky k pohľadávkam   |                   |                   |
| J.   | Ostatné náklady na hospodársku činnosť  | 127 406           | 106 506           |
| ***  | <b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b>                                    | <b>1 613 133</b>  | <b>2 583 969</b>  |
| *    | <b>Pridaná hodnota</b>  | <b>8 577 497</b>  | <b>8 491 476</b>  |

| Výkaz ziskov a strát - pokračovanie |   | 2020             | 2019             |
|-------------------------------------|---|------------------|------------------|
| **                                  | <b>Výnosy z finančnej činnosti spolu</b>  | <b>797 069</b>   | <b>154 259</b>   |
| VIII.                               | Tržby z predaja cenných papierov a podielov   |                  |                  |
| IX.                                 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku  | 794 019          | 154 187          |
| IX.1.                               | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených ÚJ                                    | 794 019          | 154 187          |
| 2.                                  | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených ÚJ     |                  |                  |
| 3.                                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov  |                  |                  |
| X.                                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku  |                  |                  |
| X.1.                                | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených ÚJ                                |                  |                  |
| 2.                                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených ÚJ |                  |                  |
| 3.                                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku  |                  |                  |
| XI.                                 | Výnosové úroky  |                  |                  |
| XI.1.                               | Výnosové úroky od prepojených ÚJ  |                  |                  |
| 2.                                  | Ostatné výnosové úroky  |                  |                  |
| XII.                                | Kurzové zisky   | 3 050            | 72               |
| XIII.                               | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií                     |                  |                  |
| XIV.                                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti   |                  |                  |
| **                                  | <b>Náklady na finančnú činnosť spolu</b>  | <b>151 254</b>   | <b>134 657</b>   |
| K.                                  | Predané cenné papiere a podiely   |                  |                  |
| L.                                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok  |                  |                  |
| M.                                  | Opravné položky k finančnému majetku  |                  |                  |
| N.                                  | Nákladové úroky   | 98 982           | 121 614          |
| N.1.                                | Nákladové úroky pre prepojené ÚJ  |                  |                  |
| 2.                                  | Ostatné nákladové úroky   | 98 982           | 121 614          |
| O.                                  | Kurzové straty  | 42 309           | 8 450            |
| P.                                  | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie                   |                  |                  |
| Q.                                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť   | 9 963            | 4 593            |
| ***                                 | <b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>   | <b>645 815</b>   | <b>19 602</b>    |
| ****                                | <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením</b>                             | <b>2 258 948</b> | <b>2 603 571</b> |
| R.                                  | Daň z príjmov   | 357 926          | 569 093          |
| R.1.                                | Daň z príjmov splatná   | 224 923          | 490 493          |
| 2.                                  | Daň z príjmov odložená  | 133 003          | 78 600           |
| S.                                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom                                      |                  |                  |
| ****                                | <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení</b>                                | <b>1 901 022</b> | <b>2 034 478</b> |



## POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA ROK KONČIACI 31.12.2020

### 1. POPIS SPOLOČNOSTI

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

V roku 2020 boli uskutočnené nasledujúce zmeny v zápise do Obchodného registra:  
- personálne zmeny v rámci Dozornej rady Spoločnosti.

Hlavným predmetom činnosti je:

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

Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 95                    | 93   |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 98                    | 96   |
| Počet vedúcich zamestnancov   | 7                     | 7  |

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

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

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

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2020:

#### Predstavenstvo

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

#### Dozorná rada

Predseda: Ing. Frdriach Racz  
Podpredseda: Ing. Roman Gono  
Člen: Ing. Ján Vošček  
Člen: Ing. Ľubomír Loy  
Člen: Ing. Jaroslav Daniška

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## 2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2019 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30. júna 2020.

## 3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2020 a 2019 sú nasledovné:

### a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

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

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

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

### b) Dlhodobý hmotný majetok

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

#### Odpisovanie

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

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

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

### c) Finančný majetok

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

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

V roku 2019 spoločnosť zmenila metódu ocenenia finančného majetku, ktorý predstavujú podiely v dcérskych spoločnostiach, z ocenenia metódou vlastného imania na ocenenie obstarávacou cenou zníženou o opravnú položku. Spoločnosť sa rozhodla uplatniť ocenenie obstarávacou cenou zníženou o opravnú položku, keďže sa domnieva, že výsledkom bude účtovná závierka, ktorá bude poskytovať spoľahlivejšie a relevantnejšie informácie. V súlade s požiadavkou Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve §7, bola táto zmena uplatnená od prvého dňa tohto účtovného obdobia t.j. 1. januára 2019 a spoločnosť z tohto dôvodu upravila ocenenie investícií o 101 800 EUR, a s tým súvisiace oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov 51 425 EUR a odloženú daň z príjmov o 50 375 EUR pôvodne vykázané v účtovnej závierke za rok končiaci sa 31. decembra 2018.

#### d) Zásoby

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

#### e) Pohľadávky

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

#### f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

#### g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitej hodnote.

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

#### h) Rezervy

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

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

#### i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

#### j) Vlastné imanie

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

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

#### k) Výnosy

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

#### l) Daň z príjmu

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

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

#### m) Opravy chýb minulých účtovných období

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

## 4. DLHODOBÝ MAJETOK

## a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie                        |         |                  |          |             |                 |                             |        |
|------------------------------------|--|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu  |
| Prvotné ocenenie                   |  |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 2 750   | 20 891           |          |             |                 |                             | 23 641 |
| Prírastky                          |  |         | 7 196            |          |             |                 |                             | 7 196  |
| Úbytky                             |  |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Presuny                            |  |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 2 750   | 28 087           | 0        | 0           | 0               | 0                           | 30 837 |
| Oprávky                            |  |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 1 386   | 4 768            |          |             |                 |                             | 6 154  |
| Prírastky                          |  | 396     | 1 738            |          |             |                 |                             | 2 134  |
| Úbytky                             |  |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Presuny                            |  |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 1 782   | 6 506            | 0        | 0           | 0               | 0                           | 8 288  |
| Opravné položky                    |  |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Prírastky                          |  |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Úbytky                             |  |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Presuny                            |  |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0      |
| Zostatková hodnota                 |  |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0  | 1 364   | 16 123           | 0        | 0           | 0               | 0                           | 17 487 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 968     | 21 581           | 0        | 0           | 0               | 0                           | 22 549 |
| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |             |                 |                             |        |
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu  |
| Prvotné ocenenie                   |  |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 2 750   | 20 891           |          |             |                 |                             | 23 641 |
| Prírastky                          |  |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Úbytky                             |  |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Presuny                            |  |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 2 750   | 20 891           | 0        | 0           | 0               | 0                           | 23 641 |
| Oprávky                            |  |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 990     | 2 956            |          |             |                 |                             | 3 946  |
| Prírastky                          |  | 396     | 1 812            |          |             |                 |                             | 2 208  |
| Úbytky                             |  |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Presuny                            |  |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 1 386   | 4 768            | 0        | 0           | 0               | 0                           | 6 154  |
| Opravné položky                    |  |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Prírastky                          |  |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Úbytky                             |  |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Presuny                            |  |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0      |
| Zostatková hodnota                 |  |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0  | 1 760   | 17 935           | 0        | 0           | 0               | 0                           | 19 695 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 1 364   | 16 123           | 0        | 0           | 0               | 0                           | 17 487 |

## b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok                      | Bežné účtovné obdobie |            |  |  |                                 |             |                 |                             |            |
|--|-----------------------|------------|--|--|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
|  | Pozemky               | Stavby     | Samostat. hnutef. veci a súbory hnutef. veci | Pestovateľ-ské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu      |
| Prvotné ocenenie                             |                       |            |  |  |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           | 105 489               | 18 411 900 | 38 006 557                                   |  |                                 |             | 108 160         |                             | 56 632 106 |
| Prírastky                                    |                       | 160 632    | 306 810                                      |  |                                 |             | 317 854         | 211 979                     | 997 274    |
| Úbytky                                       |                       |            | 210 447                                      |  |                                 |             |                 |                             | 210 447    |
| Presuny                                      |                       | 2 810      |  |  |                                 |             | -2 810          |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 105 489               | 18 575 341 | 38 102 920                                   | 0                                      | 0                               | 0           | 423 204         | 211 979                     | 57 418 933 |
| Oprávky                                      |                       |            |  |  |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           |                       | 4 474 865  | 14 904 058                                   |  |                                 |             |                 |                             | 19 378 923 |
| Prírastky                                    |                       | 884 827    | 3 182 173                                    |  |                                 |             |                 |                             | 4 067 000  |
| Úbytky                                       |                       |            | 210 447                                      |  |                                 |             |                 |                             | 210 447    |
| Presuny                                      |                       |            |  |  |                                 |             |                 |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 0                     | 5 359 691  | 17 875 784                                   | 0                                      | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 23 235 475 |
| Opravné položky                              |                       |            |  |  |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           |                       |            |  |  |                                 |             |                 |                             | 0          |
| Prírastky                                    |                       |            |  |  |                                 |             |                 |                             | 0          |
| Úbytky                                       |                       |            |  |  |                                 |             |                 |                             | 0          |
| Presuny                                      |                       |            |  |  |                                 |             |                 |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 0                     | 0          | 0  | 0                                      | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Zostatková hodnota                           |                       |            |  |  |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           | 105 489               | 13 937 035 | 23 102 499                                   | 0                                      | 0                               | 0           | 108 160         | 0                           | 37 253 183 |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 105 489               | 13 215 650 | 20 227 136                                   | 0                                      | 0                               | 0           | 423 204         | 211 979                     | 34 183 458 |
| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                       |            |  |  |                                 |             |                 |                             |            |
| Dlhodobý hmotný majetok                      | Pozemky               | Stavby     | Samostat. hnutef. veci a súbory hnutef. veci | Pestovateľ-ské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu      |
| Prvotné ocenenie                             |                       |            |  |  |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           | 105 489               | 17 578 205 | 34 096 842                                   |  |                                 |             | 615 871         |                             | 52 396 407 |
| Prírastky                                    |                       | 845 095    | 3 480 886                                    |  |                                 |             | 106 310         |                             | 4 432 291  |
| Úbytky                                       |                       | 11 400     | 185 192                                      |  |                                 |             |                 |                             | 196 592    |
| Presuny                                      |                       |            | 614 021                                      |  |                                 |             | -614 021        |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 105 489               | 18 411 900 | 38 006 557                                   | 0                                      | 0                               | 0           | 108 160         | 0                           | 56 632 106 |
| Oprávky                                      |                       |            |  |  |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           |                       | 3 611 108  | 12 245 894                                   |  |                                 |             |                 |                             | 15 857 002 |
| Prírastky                                    |                       | 875 157    | 2 843 356                                    |  |                                 |             |                 |                             | 3 718 513  |
| Úbytky                                       |                       | 11 400     | 185 192                                      |  |                                 |             |                 |                             | 196 592    |
| Presuny                                      |                       |            |  |  |                                 |             |                 |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 0                     | 4 474 865  | 14 904 058                                   | 0                                      | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 19 378 923 |
| Opravné položky                              |                       |            |  |  |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           |                       |            |  |  |                                 |             |                 |                             | 0          |
| Prírastky                                    |                       |            |  |  |                                 |             |                 |                             | 0          |
| Úbytky                                       |                       |            |  |  |                                 |             |                 |                             | 0          |
| Presuny                                      |                       |            |  |  |                                 |             |                 |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 0                     | 0          | 0  | 0                                      | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Zostatková hodnota                           |                       |            |  |  |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           | 105 489               | 13 967 097 | 21 850 948                                   | 0                                      | 0                               | 0           | 615 871         | 0                           | 36 539 405 |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 105 489               | 13 937 035 | 23 102 499                                   | 0                                      | 0                               | 0           | 108 160         | 0                           | 37 253 183 |



| Dlhodobý hmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 11 085 273                       |

Poistenie majetku (poznámka bod 15).

### c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

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

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>                                  |                       |                                      |  |   |                     |
|  |                       |                                      |  |   |                     |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                     |                       |                                      |  |   |                     |
| Inter Cargo SP. Z o.o.   | 51                    | 51                                   | 2 181 427  | 2 014 148   | 138 081             |
| LOKORAIL, a.s.   | 100                   | 100                                  | 3 025 578  | 98 536  | 5 184 028           |
| <b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>                       |                       |                                      |  |   |                     |
|  |                       |                                      |  |   |                     |
| <b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>       |                       |                                      |  |   |                     |
|  |                       |                                      |  |   |                     |
| <b>DFM spolu</b>   | <b>x</b>              | <b>x</b>                             | <b>x</b>   | <b>x</b>  | <b>5 322 109</b>    |

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

## 5. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 2 271 199 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky                      | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>       |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku      | 19 000              | 15 750               | 34 750           |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ          | 2 096 868           | 174 331              | 2 271 199        |
| Daňové pohľadávky a dotácie        | 142 786             |                      | 142 786          |
| Iné pohľadávky                     | 1 737               |                      | 1 737            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b> | <b>2 260 391</b>    | <b>190 081</b>       | <b>2 450 472</b> |

**6. FINANČNÉ ÚČTY**

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny  | 1 115                 | 68   |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 3 934 452             | 2 474 030                                    |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |  |
| Peniaze na ceste  |                       |  |
| <b>Spolu</b>  | <b>3 935 567</b>      | <b>2 474 098</b>                             |

Spoločnosť má so Slovenskou sporiteľňou, a.s. uzatvorenú zmluvu o úvere, na základe ktorej má poskytnutý úverový rámec vo výške 3 mil. EUR formou kontokorentu.

**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>0</b>              | <b>447</b>                                   |
| prenájom plynových fliaš                           |                       | 318  |
| ostatné nevýznamné položky                         |                       | 129  |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>65 757</b>         | <b>66 091</b>                                |
| poistenie majetku                                  | 47 830                | 45 568                                       |
| náklady na reklamu                                 | 15 250                | 15 250                                       |
| ostatné nevýznamné položky                         | 2 677                 | 5 275  |
| <b>Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    |                       |  |
| <b>Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  |                       |  |

**8. VLASTNÉ IMANIE**

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

Informácie o rozdelení účtovného zisku

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk                                    | 2 034 478                                    |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Pridel do zákonného rezervného fondu            | 203 448                                      |
| Pridel do štatutárnych a ostatných fondov       | 1 811 030                                    |
| Pridel do sociálneho fondu                      | 20 000                                       |
| Pridel na zvýšenie základného imania            |  |
| Úhrada straty minulých období                   |  |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    |  |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |  |
| Iné   |  |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>2 034 478</b>                             |

**9. REZERVY**

Informácie o rezervách

| Názov položky                                  | Bežné účtovné obdobie              |        |          |          | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|  | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie |                                 |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>               | 16 817                             | 4 006  | 0        | 0        | 20 824                          |
| odchodné                                       | 16 817                             | 4 006  |          |          | 20 824                          |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>             | 52 010                             | 50 214 | -46 972  | -5 038   | 50 214                          |
| mzdy na dovolenky vrátane sociálneho poistenia | 48 218                             | 34 316 | -43 180  | -5 038   | 34 316                          |
| audít  | 3 700                              | 3 700  | -3 700   |          | 3 700                           |
| vypustené emisie                               | 92                                 | 38     | -92      |          | 38                              |
| stráženie objektov                             |                                    | 5 609  |          |          | 5 609                           |
| odmeny   |                                    | 2 704  |          |          | 2 704                           |
| energie  |                                    | 3 847  |          |          | 3 847                           |

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

**10. ZÁVÄZKY**

Informácie o záväzkoch

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-------------------------------|--|
|   | <b>Dlhodobé záväzky spolu</b> | <b>674 723</b>                               |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                               |  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 674 723                       | 540 051                                      |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>989 634</b>                | <b>1 438 622</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 987 151                       | 1 438 476                                    |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 2 483                         | 146  |

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 237 760 EUR.

**11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV**

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  | 3 201 066             | 2 601 960                                    |
| odpočítateľné  |                       |  |
| zdaniteľné   | 3 201 066             | 2 601 960                                    |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 103 934               | 138 176                                      |
| odpočítateľné  | 103 934               | 138 176                                      |
| zdaniteľné   |                       |  |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    |                       |  |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                                      |                       |  |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)   | 21                    | 21   |
| Odložená daňová pohľadávka   | 21 826                | 29 017                                       |
| Uplatnená daňová pohľadávka  | -7 191                | -5 588                                       |
| Zaučtovaná ako náklad  | -7 191                | -5 588                                       |
| Zaučtovaná do vlastného imania   |                       |  |
| Odložený daňový záväzok  | 672 224               | 546 412                                      |
| Zmena odloženého daňového záväzku  | 125 812               | 73 012                                       |
| Zaučtovaná ako náklad  | 125 812               | 73 012                                       |
| Zaučtovaná do vlastného imania   |                       |  |
| Iné  |                       |  |

Spoločnosť zaučtovala odložený daňový záväzok vo výške 125 812 EUR do nákladov a odloženú daňovú pohľadávku vo výške -7 191 EUR z titulu tvorby nedaňových rezerv, zaučtovania zmarenej investície a neuhradených nákladov uvedených v daňovom priznaní ako položky dočasne zvyšujúce základ dane.

**12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOV Z SOCIÁLNEHO FONDU**

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 16 304                | 15 788                                       |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 15 025                | 13 481                                       |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 20 000                | 10 000                                       |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |  |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 35 025                | 23 481                                       |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | -27 004               | -22 965                                      |
| Konečný zostatok sociálneho fondu          | 24 325                | 16 304                                       |

**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>   |      |                 |                  |  |   |   |
| Investičný úver                 | EUR  | 3M EURIBOR+0,9% | 01.10.2024       | 4 855 178  | 4 855 178                                     | 6 220 694   |
| Investičný úver                 | EUR  | 3M EURIBOR+1,2% | 01.10.2024       | 2 206 886  | 2 206 886                                     | 2 827 578   |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                 |                  |  |   |   |
| Kontokorent                     | EUR  | 1M EURIBOR+1,2% | 31.12.2021       |  |   |   |
| Investičný úver                 | EUR  | 3M EURIBOR+0,9% | 01.10.2021       | 1 365 516  | 1 365 516                                     | 1 365 516   |
| Investičný úver                 | EUR  | 3M EURIBOR+1,2% | 01.10.2021       | 620 692  | 620 692                                       | 620 692   |

**14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Názov položky                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   |                       |  |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 3 003                 |  |
| bankové poplatky                            | 3 003                 |  |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:    |                       |  |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  |                       |  |

**15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY**

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

Informácia o prenájatom majetku

| Druh prenájatého majetku                                | Platnosť nájmovej zmluvy | Výška nájmu          |
|---|--------------------------|----------------------|
| Kancelárske priestory                                   | doba neurčitá            | 16 483,29 EUR/rok    |
| III. Rozmrazovňa  | 1.4.2033                 | 44 110,02 EUR/rok    |
| Pozemok - II. Rozmrazovňa                               | 1.4.2041                 | 31 950,11 EUR/rok    |
| Východná rampa  | 1.4.2033                 | 62 291,15 EUR/rok    |
| Obecná rampa  | 1.4.2033                 | 68 250,90 EUR/rok    |
| Pozemok   | 1.4.2041                 | 19 678,80 EUR/rok    |
| Pozemok   | 1.4.2041                 | 9 691,00 EUR/rok     |
| Pozemok   | 1.4.2033                 | 13 880,00 EUR/rok    |
| Pozemok   | 1.4.2033                 | 17 699,05 EUR/rok    |
| Pozemok   | 14.8.2040                | 44 045,74 EUR/rok    |
| Súbor nehnuteľných a hnuťných vecí tvoriacich TKD Dobrá | 31.1.2030                | 350 000,00 EUR/rok   |
| Železničné vozňe  | doba neurčitá            | 14,00 EUR/voz/deň    |
| Lokomotívy  | 31.3.2020                | 4 800,00 EUR/lok/mes |

Informácia o poisťných zmluvách

| Poistený majetok   | Poisťná suma v EUR | Platnosť poisťnej zmluvy |
|--|--------------------|--------------------------|
| Poistenie majetku proti všetkým nebezpečenstvám  | 30 160 700         | doba neurčitá            |
| Strojné poistenie proti všetkým nebezpečenstvám  | 16 349 728         | doba neurčitá            |
| Zákonné poistenie osobných vozidiel  | 1 000 000/vozidlo  | doba neurčitá            |
| Havarijné poistenie osobných vozidiel  | 517 043            | doba neurčitá            |
| Poistenie lokomotív  | 6 253 646          | doba neurčitá            |
| Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú výkonom činnosti ako prevádzkovateľa dopravy na dráhach SR a ČR | 1 970 000          | 31.12.2020               |
| Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú členmi orgánov a ďalšími osobami vo vedení spoločnosti          | 1 000 000          | doba neurčitá            |

Spoločnosť neeviduje majetok a záväzky na podsúvahových účtoch.

16. VÝNOSY A NÁKLADY

## Tržby

Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu | prekládka a rozmrazovanie železnej rudy |  | nájom hnutelného majetku |  | ostatné služby        |  |
|---------------|---|--|--------------------------|--|-----------------------|--|
|               | Bežné účtovné obdobie                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Slovensko     | 8 581 217                               | 9 159 077                                    | 996 203                  | 473 952                                      | 75 316                | 1 103 042                                    |
| Poľsko        |   |  | 2 708 907                | 3 198 003                                    | 9 633                 | 9 480  |
| Maďarsko      |   |  | 107 100                  |  | 588                   |  |
| Česko         |   |  |                          |  | 1 580                 |  |
| <b>Spolu</b>  | <b>8 581 217</b>                        | <b>9 159 077</b>                             | <b>3 812 210</b>         | <b>3 671 955</b>                             | <b>87 095</b>         | <b>1 112 522</b>                             |

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

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:                                  | 1 578                 | 3 937  |
| aktivácia dlhodobého hmotného majetku   | 1 578                 | 3 937  |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:                 | 61 065                | 497 155                                      |
| náhrada škody za užší zisk a dodatočné náklady pri poškodení rotačného výklopníka |                       | 444 449                                      |
| tržby z predaja materiálu   | 21 781                | 13 072                                       |
| tržby z predaja dlhodobého majetku  | 9 521                 | 13 985                                       |
| ostatné výnosy  | 29 763                | 25 649                                       |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>   | <b>797 069</b>        | <b>154 259</b>                               |
| Kurzové zisky, z toho:  | 3 050                 | 72   |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                    |                       |  |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:                              | 794 019               | 154 187                                      |
| výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených ÚJ                            | 794 019               | 154 187                                      |

Informácie o čistom obrate

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |  |
| Tržby z predaja služieb                 | 12 480 522            | 13 943 554                                   |
| Tržby za tovar                          |                       |  |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |  |
| Výnosy z nehnuteľností na predaj        |                       |  |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |  |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>12 480 522</b>     | <b>13 943 554</b>                            |



**Náklady**

Informácie o nákladoch

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>3 029 450</b>      | <b>4 250 876</b>                             |
| Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:                 | 10 100                | 6 100  |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 6 100                 | 6 100  |
| daňové poradenstvo  | 4 000                 |  |
| <b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b>    | <b>3 019 350</b>      | <b>4 244 776</b>                             |
| cestovné  | 19 793                | 126 733                                      |
| opravy a udržiavanie lokomotív  | 920 403               | 1 280 413                                    |
| prekládka a preprava  |                       | 890 753                                      |
| dopravná obsluha  | 738 483               | 752 015                                      |
| ostatné opravy  | 120 610               | 81 722                                       |
| podnájom nehnuteľností  | 643 959               | 287 926                                      |
| prenájom lokomotív  | 43 200                | 172 800                                      |
| reklama a propagácia  | 9 351                 | 35 782                                       |
| servisné služby   | 98 341                | 90 343                                       |
| ostatné náklady za služby   | 425 210               | 546 289                                      |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>157 396</b>        | <b>120 353</b>                               |
| poistenie majetku   | 121 387               | 89 048                                       |
| predaný materiál  | 20 085                | 11 074                                       |
| zostatková cena predaného dlhodobého majetku                              | 9 904                 | 2 772  |
| ostatné náklady   | 6 020                 | 17 459                                       |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>  | <b>151 254</b>        | <b>134 657</b>                               |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>  | <i>42 309</i>         | <i>8 450</i>                                 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 1                     | 10   |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>108 945</i>        | <i>126 207</i>                               |
| nákladové úroky   | 98 982                | 121 614                                      |
| ostatné náklady na finančnú činnosť                                       | 9 963                 | 4 593  |



## Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky                                     | Bežné účtovné obdobie |         |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |         |
|---|-----------------------|---------|---------|--|---------|---------|
|   | Základ dane           | Daň     | Daň v % | Základ dane                                  | Daň     | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:      | 2 258 948             | x       | x       | 2 603 571                                    | x       | x       |
| teoretická daň                                    | x                     | 474 379 | 21      | x  | 546 750 | 21      |
| Daňovo neuznané náklady                           | 106 037               | 22 268  | 0,99    | 298 778                                      | 62 743  | 2,41    |
| Výnosy nepodliehajúce dani                        | 1 293 924             | 271 724 | 12,03   | 566 671                                      | 119 001 | 4,57    |
| Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky |                       |         |         |  |         |         |
| Umorenie daňovej straty                           |                       |         |         |  |         |         |
| Zmena sadzby dane                                 |                       |         |         |  |         |         |
| Zrážková daň zaplatená v zahraničí                |                       |         |         |  |         |         |
| Spolu   | 1 071 061             | 224 923 | 9,96    | 2 335 678                                    | 490 493 | 18,84   |
| Splatná daň z príjmov                             | x                     | 224 923 | 9,96    | x  | 490 493 | 18,84   |
| Odložená daň z príjmov                            | x                     | 133 003 | 5,89    | x  | 78 600  | 3,02    |
| Celková daň z príjmov                             | x                     | 357 926 | 15,84   | x  | 569 093 | 21,86   |

## 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      | 132 600   | 120 700   |       |   |           |       |
|                     | 91 400  | 78 000    |       |   |           |       |

## 17. 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    |
| BUDAMAR LOGISTICS, a.s.                    | 311 122               | 75 350    | 299 165                                      | 1 126 821 |
| CENTRAL RAILWAYS a.s.                      |                       | 139 700   |  | 11 659    |
| Inter Cargo, SP. Z. o.o.                   | 57 161                | 2 714 544 | 891 753                                      | 3 207 503 |
| LOKORAIL, a.s.                             | 12 970                | 593 855   | 153 063                                      | 180 972   |
| Slovenská plavba a prístavy a.s.           |                       | 440       |  |           |
| ŽOS Vnútky a.s.                            | 16 264                |           | 746 006                                      | 6 747     |
| ŽOS-EKO, s.r.o.                            | 28 800                |           | 115 200                                      |           |
| Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s. | 1 220 293             | 8 828 848 | 950 376                                      | 9 795 545 |

## 18. 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   | 16 305 548                         |           |            |         | 16 305 548                      |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          |                                    |           |            |         | 0                               |
| Zmena základného imania   |                                    |           |            |         | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |                                    |           |            |         | 0                               |
| Emisné ážio   |                                    |           |            |         | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy  |                                    |           |            |         | 0                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   |                                    |           |            |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               |                                    |           |            |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         |                                    |           |            |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |                                    |           |            |         | 0                               |
| Zákonný rezervný fond   | 1 414 010                          | 203 448   |            |         | 1 617 458                       |
| Nedeliteľný fond  |                                    |           |            |         | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  | 15 681 797                         | 1 811 030 | -2 000 000 |         | 15 492 827                      |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   |                                    |           |            |         | 0                               |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  |                                    |           |            |         | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 2 034 478                          | 1 901 022 | -2 034 478 |         | 1 901 022                       |
| Vyplatené dividendy   |                                    | 2 000 000 | -2 000 000 |         | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                                    |           |            |         | 0                               |

| Položka vlastného imania  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |          |         |                                 |
|---|--|-----------|----------|---------|---------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky   | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie   | 7 680 838                                    | 8 624 710 |          |         | 16 305 548                      |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          |  |           |          |         | 0                               |
| Zmena základného imania   |  |           |          |         | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |  |           |          |         | 0                               |
| Emisné ážio   |  |           |          |         | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy  |  |           |          |         | 0                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   |  |           |          |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | 51 425                                       |           | -51 425  |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         |  |           |          |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |  |           |          |         | 0                               |
| Zákonný rezervný fond   | 1 345 693                                    | 68 318    |          |         | 1 414 010                       |
| Nedeliteľný fond  |  |           |          |         | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  | 15 076 938                                   | 604 861   |          |         | 15 681 797                      |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   |  |           |          |         | 0                               |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  |  |           |          |         | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 683 179                                      | 2 034 478 | -683 179 |         | 2 034 478                       |
| Vyplatené dividendy   |  |           |          |         | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |  |           |          |         | 0                               |

O rozdelení výsledku hospodárenia za rok 2020 vo výške 1 901 022 EUR rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

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

**19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH**

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

V prvých mesiacoch roku 2020 sa COVID-19 (korona vírus) rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobúda čoraz väčšie rozmery. V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významný vplyv na svoje aktivity, no keďže sa situácia stále mení, nemožno predvídať budúce dôsledky. Akýkoľvek negatívny vplyv, resp. straty zahnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2021.

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

## Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2020

(v EUR)

| Označenie                                   | Názov položky  | Skutočnosť v EUR      |                        |
|---|--|-----------------------|------------------------|
|   |  | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b> |  |                       |                        |
| Z/S   | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)  | 2 258 948             | 2 603 571              |
| A.1.  | Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)   | 3 360 388             | 3 643 406              |
| A.1.1.                                      | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)   | 3 816 294             | 3 636 742              |
| 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 (+)   | 242 935               | 83 978                 |
| A.1.3.                                      | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)   |                       |                        |
| A.1.4.                                      | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)  | 4 006                 | -3 552                 |
| A.1.5.                                      | Zmena stavu opravných položiek (+/-)   |                       |                        |
| A.1.6.                                      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)  | 3 784                 | -17 718                |
| A.1.7.                                      | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)   | -794 019              | -154 187               |
| A.1.8.                                      | Úroky účtované do nákladov (+)   | 98 982                | 121 614                |
| A.1.9.                                      | Úroky účtované do výnosov (-)  |                       |                        |
| A.1.10.                                     | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)  |                       |                        |
| A.1.11.                                     | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)  |                       |                        |
| A.1.12.                                     | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)   |                       |                        |
| A.1.13.                                     | Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)   | -11 596               | -23 471                |
| 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 | 651 625               | -972 215               |
| A.2.1.                                      | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)   | 827 615               | -779 001               |
| A.2.2.                                      | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)   | -158 688              | -164 984               |
| A.2.3.                                      | Zmena stavu zásob (-/+)  | -17 303               | -28 230                |
| 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>6 270 961</b>      | <b>5 274 762</b>       |
| A.3.  | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)  |                       |                        |
| A.4.  | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)   | -98 982               | -121 614               |
| 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 (-)  | -2 000 000            |                        |
|   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)</b>   | <b>4 171 979</b>      | <b>5 153 148</b>       |
| A.7.  | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/+)  | -523 371              | 305 955                |
| 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>3 648 608</b>      | <b>5 459 103</b>       |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>  |  |                       |                        |
| B.1.  | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)  | -7 196                |                        |
| B.2.  | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)  | -997 274              | -982 407               |
| B.3.  | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)                   |                       | -9 609                 |
| B.4.  | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)   |                       |                        |
| B.5.  | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)   | 9 521                 | 13 985                 |
| 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 hmotného a nehmotného majetku používaného a odpísaného 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 (+)  | 794 019               | 154 187                |
| 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>-200 931</b>       | <b>-823 844</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.)   |                          | 2 600                     |
| C.1.1.         | Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)  |                          |                           |
| C.1.2.         | Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)   |                          | 2 600                     |
| C.1.3.         | Prijaté peňažné dary (+)  |                          |                           |
| C.1.4.         | Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)  |                          |                           |
| C.1.5.         | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)  |                          |                           |
| C.1.6.         | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)   |                          |                           |
| C.1.7.         | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)  |                          |                           |
| C.1.8.         | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)   |                          |                           |
| C.2.           | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti  | -1 986 208               | -2 164 348                |
| C.2.1.         | Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)   |                          |                           |
| C.2.2.         | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)  |                          |                           |
| C.2.3.         | Prijmy 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 (-)                           | -1 986 208               | -2 164 348                |
| C.2.5.         | Prijmy z prijatých pôžičiek (+)   |                          |                           |
| C.2.6.         | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)   |                          |                           |
| C.2.7.         | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)   |                          |                           |
| C.2.8.         | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)   |                          |                           |
| C.2.9.         | Prijmy 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.           | Prijmy 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.           | Prijmy 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>-1 986 208</b>        | <b>-2 161 748</b>         |
| D.             | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>  | <b>1 461 469</b>         | <b>2 473 511</b>          |
| E.             | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia  | 2 474 098                | 587                       |
| F.             | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                                     | 3 935 567                | 2 474 098                 |
| G.             | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)   |                          |                           |
| H.             | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                      | 3 935 567                | 2 474 098                 |



### XIII. Správa nezávislého audítora



Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.  
Žižkova 9  
811 02 Bratislava  
Slovenská republika

Tel: +421 2 3333 9111  
Fax: +421 2 3333 9222  
ey.com/sk

#### Správa nezávislého audítora

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a. s.:

#### **Správa z auditu účtovnej závierky**

##### *Názor*

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a. s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

##### *Základ pre názor*

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

##### *Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku*

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

##### *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať,



Že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

### ***Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov***

#### *Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe*

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,



- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

2. júna 2021  
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.  
Licencia SKAU č. 257

A handwritten signature in purple ink, which appears to read 'Uram-Hrišo'.

Ing. Peter Uram-Hrišo, štatutárny audítor  
Licencia UDVA č. 996



## XIV. Plánovaný vývoj spoločnosti v roku 2021

Od začiatku roka 2020 je spoločnosť prevádzkovateľom Terminálu kombinovanej dopravy Dobrá. Vstup na trh služieb intermodálnych prepráv je súčasťou 3. etapy modernizácie prekládkových kapacít v ŽST Čierna nad Tisou, ktorej cieľom je pokračovanie v ďalšom budovaní technologicky najmodernejšieho železničného prekladiska na východnej hranici Európskej únie, ktorého začiatok datujeme od roku 2007, práve vznikom spoločnosti BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s..

Aktuálnou prioritou je naďalej zabezpečiť všetky poskytované služby v oblasti prekládky tovaru, rozmrazovania v rámci PPS Čierna nad Tisou, ako i poskytnutie možnosti dočasného preskladnenia tovaru, ktorý prichádza na územie Európskej únie z Ruska a Ukrajiny. Spoločnosť disponuje na svojich pracoviskách v Čiernej nad Tisou skladovacími plochami, pre zákazníkov našich akcionárov, umožňujúcimi krátkodobé uskladnenie tovarov pod colným dohľadom v celkovom objeme 130 tisíc ton. V októbri 2021 plánujeme ukončiť výstavbu nových Skladovacích plôch – Stred, čím sa zvýšia skladové kapacity v tejto lokalite na 200 tisíc ton sypkých substrátov. Investujeme do vybudovania zázemia pre obsluhu pracoviska, dynamickej koľajovej váhy, kamerového systému a rekonštrukcie existujúceho osvetlenia. V spolupráci so ŽSR bude obnovená aj príslušná časť existujúcej koľajovej infraštruktúry, slúžiacej pre dopravnú obsluhu pracoviska. Pre maximálne obmedzenie možného šírenia prašnosti zo skladovacích plôch bude pracovisko vybavené mobilným postrekovacím zariadením, ktoré s využitím ekologicky odbúrateľného postreku vytvorí na uskladnenom tovare povrch zabraňujúci vzniku prašnosti a vyplavovaniu uloženého tovaru.

Spoločnosť vlastní 37 hnacích koľajových vozidiel prenajímaných na poľskej, českej a slovenskej infraštruktúre. Umožňuje jej to plniť strategické zámery v oblasti NŽD a podporovať rozvoj dcérskych spoločností INTER CARGO na poľskom trhu a LOKORAIL, a.s. na českom prípadne na slovenskom trhu.

Strategickým cieľom spoločnosti aj naďalej zostáva udržanie svojej pozície na medzinárodnom trhu železničných prekládkových činností, ako aj zvyšovanie spokojnosti našich obchodných partnerov s našimi službami, pri dodržiavaní funkčného systému riadenia kvality podľa noriem ISO a v súlade s udržiavaným štatútom Schválený hospodársky subjekt (AEO) typu Bezpečnosť a ochrana. Prioritami spoločnosti sú stabilizácia tovarových tokov v smere z východu na západ po sieti ŽSR, vytváranie kvalitného pracovného prostredia svojim zamestnancom a zvyšovanie ochrany životného prostredia na našich pracoviskách.