



PROVERA
Consult

ProVera Consult, s.r.o.

Rusovská cesta 20, 851 01 Bratislava, Slovak Republic

☎ +421 (0) 2 432 919 50 ✉ info@provera.sk 🌐 www.provera.sk

AUDÍTORSKÁ SPRÁVA

Objednávateľ

LTE Logistik a Transport Slovakia s.r.o.

Sídlo

**Kopčianska 21
851 01 Bratislava**

Audítované obdobie

1. 1. 2020 - 31. 12. 2020

Bratislava, jún 2021



ProVera Consult, s.r.o.

Rusovská cesta 20, 851 01 Bratislava, Slovak Republic

☎ +421 (0) 2 432 919 50 ✉ info@provera.sk 🌐 www.provera.sk

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti LTE Logistik a Transport Slovakia s.r.o.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uspokojili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **LTE Logistik a Transport Slovakia s.r.o.** (ďalej len „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 audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). 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 Z. z. 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 audítorské 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



ProVera Consult, s.r.o.

Rusovská cesta 20, 851 01 Bratislava, Slovak Republic

+421 (0) 2 432 919 50 info@provera.sk www.provera.sk

podľa medzinárodných audítorských štandardov 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 medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti 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 nesprávnosti 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 spochybníť 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.

II. 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. Naš 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



ProVera Consult, s.r.o.

Rusovská cesta 20, 851 01 Bratislava, Slovak Republic

☎ +421 (0) 2 432 919 50 ✉ info@provera.sk 🌐 www.provera.sk

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.

Bratislava, 3. júna 2021

ProVera Consult, s.r.o.
Rusovská cesta 20, 851 01 Bratislava
Licencia UDVA č. 248




Ing. Martina Marhefková, PhD.
Štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 1037

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa pišu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 6 9 1 5 4 0	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 2 0
IČO 3 5 8 4 5 9 6 1	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 2 0
SK NACE 4 9 . 2 0 . 0	priebežná	(vyznačí sa X)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

L T E L o g i s t i k a T r a n s p o r t S l o v a k i a
s . r . o .

Sidlo účtovnej jednotky

Ulica

K O P Ć I A N S K A

Číslo

2 1

PSČ

Obec

8 5 1 0 1 B R A T I S L A V A 5

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O b c h o d n ý r e g i s t e r O k r e s n é h o s ú d u B r a t
i s l a v a I . o d d . S r o , v l o ž k a 2 7 5 9 0 / B

Telefónne číslo

0 9 0 3 / 4 3 6 7 8 9

Faxové číslo

E-mailová adresa

E V A . T E K E L O V A @ E T T A X . S K

Zostavená dňa:

3 1 . 0 3 . 2 0 2 1

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	úctovné obdobie
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	5 2 3 2 2 9 2	2 7 3 6 7 6 1	
			2 4 9 5 5 3 1		3 5 5 6 7 3 9
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 6 9 0 8 3 0	8 1 6 7 8 8	
			1 8 7 4 0 4 2		9 0 1 8 7 2
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	6 8 0 6 0	3 9 6 1	
			6 4 0 9 9		6 0 4 9
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	8 3 1 1	3 9 6 1	
			4 3 5 0		6 0 4 9
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06	5 9 7 4 9		
			5 9 7 4 9		
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	2 6 2 2 7 7 0	8 1 2 8 2 7	
			1 8 0 9 9 4 3		8 9 5 8 2 3
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13			
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	2 6 2 2 7 7 0	8 1 2 8 2 7	
			1 8 0 9 9 4 3		8 9 5 8 2 3



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
				3	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTIV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 5 2 6 6 3 6	1 9 0 5 1 4 7	
			6 2 1 4 8 9		2 6 2 1 1 0 1
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 3 7 1 7	2 3 7 1 7	
					9 9 6 8
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 3 7 1 7	2 3 7 1 7	
					9 9 6 8
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 0 1 8 2 7	1 0 1 8 2 7	
					2 0 1 3 2
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	7 7 1 8	7 7 1 8	
					7 7 4 6



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	7 7 1 8	7 7 1 8	7 7 4 6	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	9 4 1 0 9	9 4 1 0 9	1 2 3 8 6	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 0 5 6 1 1 7	1 4 3 4 6 2 8		
			6 2 1 4 8 9		2 4 4 6 4 6 8	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 9 6 1 5 1 6	1 3 4 0 0 2 7		
			6 2 1 4 8 9		2 0 5 0 1 9 8	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	3 8 3 0 3 8	3 8 3 0 3 8	4 3 7 5 0 2	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
			Netto 3		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 5 7 8 4 7 8	9 5 6 9 8 9	
			6 2 1 4 8 9		1 6 1 2 6 9 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	4 9 9 4 5	4 9 9 4 5	
					1 6 7 7 8 2
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	4 4 6 5 6	4 4 6 5 6	
					2 2 8 4 8 8
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	3 4 4 9 7 5	3 4 4 9 7 5	
					1 4 4 5 3 3
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 4 3 6 1	1 4 3 6 1	
					1 5 2 1 1
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	3 3 0 6 1 4	3 3 0 6 1 4	
					1 2 9 3 2 2
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 4 8 2 6	1 4 8 2 6	
					3 3 7 6 6
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	5	5	
					5 2
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	8 0 6 8	8 0 6 8	
					3 3 7 1 4
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	6 7 5 3	6 7 5 3	

Označenie a	STRANA PASIV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			4	5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 7 3 6 7 6 1	3 5 5 6 7 3 9
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 7 9 1 7	- 9 8 8 5 7
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	3 6 3 4 3	3 6 3 4 3
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 0 0 0 0	1 0 0 0 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 0 0 0 0	1 0 0 0 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 2 4 5 2 0 0	5 7 5 0 7 2
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		5 7 5 0 7 2
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 2 4 5 2 0 0	
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 5 6 7 7 4	- 8 2 0 2 7 2
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 6 7 8 8 4 4	3 6 5 5 5 9 6
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 3 2 5 7	2 9 0 5 4
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	3 2 0 2	1 9 4 2 0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 0 0 5 5	9 6 3 4
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 5 5 2 5 2 8	3 5 8 5 4 1 1
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 1 7 1 7 9 5	2 1 8 2 8 9 3
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 0 0 9 7 6 0	1 7 4 8 3 3 2
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 6 2 0 3 5	4 3 4 5 6 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	1 2 0 0 0 0 0	1 2 0 0 0 0 0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	8 5 6 9 2	8 7 6 3 1
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	5 9 1 3 5	6 1 2 1 1
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 7 0 9 9	1 6 6 1 8
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 8 8 0 7	3 7 0 5 8
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 1 3 0 5 9	4 0 7 3 9
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 5 9 1 4	3 6 7 7 4
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	7 7 1 4 5	3 9 6 5
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		3 9 2
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 1 3 8 0 2 4 7	1 3 5 4 8 7 9 3
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	9 0 6 5	5 0 0
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 1 3 0 5 8 7 3	1 3 3 0 3 0 6 7
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		7 5 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	6 5 3 0 9	2 4 4 4 7 6
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 1 2 7 7 1 5 5	1 4 3 4 7 1 8 3
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	8 1 9 8	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	9 0 1 2 3 3	1 3 6 7 4 6 0
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	7 9 0 2 9 6 4	1 0 0 7 4 7 7 6
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 0 0 2 9 4 9	2 0 2 7 9 7 2
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 4 2 4 7 1 6	1 4 3 6 1 9 4
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	5 1 9 2 1 6	5 2 1 3 4 1
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	5 9 0 1 7	7 0 4 3 7
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 3 6 3 8	3 9 2 8
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 2 5 0 5 4	1 2 4 7 9 7
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 2 5 0 5 4	1 2 4 7 9 7
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 7 2 7 8 8	4 4 0 5 1 5
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 3 0 3 3 1	3 0 7 7 3 5
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 0 3 0 9 2	- 7 9 8 3 9 0



Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 5 0 2 5 4 3	1 8 6 1 3 3 1
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	5 5 3 9	3 0 3 7
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	5 5 3 9	3 0 3 7
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	3 3 5 8 0	5 8 6 5 4
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 7 6 5 6	3 7 7 9 9
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	2 7 6 5 6	3 7 7 9 9
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	4 2 6 0	1 8 7 1 7
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 6 6 4	2 1 3 8



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 2 8 0 4 1	- 5 5 6 1 7
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	7 5 0 5 1	- 8 5 4 0 0 7
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	- 8 1 7 2 3	- 3 3 7 3 5
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 8 1 7 2 3	- 3 3 7 3 5
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 5 6 7 7 4	- 8 2 0 2 7 2

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 8 4 5 9 6 1

DIČ 2 0 2 1 6 9 1 5 4 0

**Poznámky k účtovnej závierke za obdobie
od 01.01.2020 do 31.12.2020**

Obchodné meno:	LTE Logistik a Transport Slovakia s.r.o.
Sídlo:	Kopčianska 21, 851 01, Bratislava
Právna forma:	s.r.o.
Dátum vzniku:	25.10.2002
Hlavný predmet podnikania:	nákladná železničná preprava
Štatúrny orgán:	Mag. Ing. Andreas Mandl, Ing. Ján Biznár, konatelia

ČI. I - (3)

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky.

Účtovná závierka za rok 2019 bola schválená 28.07.2020.

ČI. I - (4)

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky.

Zostavená riadna účtovná závierka k 31.12.2020.

ČI. I - (5)

Údaje o skupine, a to:

a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka,

b) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a),

c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b),

d) údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádzajú

1. pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov, 12)
2. pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek.

'a/ LTE Logistik und Transport GmbH, Karlauer Gürtel, Graz, Austria
c/ LTE Logistik und Transport GmbH, Karlauer Gürtel, Graz, Austria
d/ účtovná jednotka nie je materskou účtovnou jednotkou'

ČI. I - (6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia, počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov, ktorými sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu účtovnej jednotky a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu.

Tabuľka 1: Informácie k ČI. I odst. 6 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	53	53
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	53	54
Počet vedúcich zamestnancov	5	5

ČI. II

Informácie o prijatých postupoch

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Ak tento predpoklad nie je splnený, uvádza sa informácia o nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 zákona.

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

ČI.II - (2) Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky. Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách.

K zmene účtovných zásad a účtovných metód v priebehu účtovného obdobia nedošlo.

ČI.II - (3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka nevykazuje iné transakcie ako tie, čo sú vykázané v súvahe.

ČI.II - (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane určenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov, pričom sa zohľadňuje zásada významnosti. Uvádza sa najmä

- a) obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota, reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, aktivovanie úrokov tvoriacich súčasť ocenenia majetku a záväzkov,
- b) určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku,
- c) určenie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv,
- d) určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou, a to:
 1. určenie ocenenia reálnou hodnotou, pričom sa uvádza aplikácia reálnej hodnoty podľa zákona; pri kvalifikovanom odhade sa uvádza stanovenie významných predpokladov slúžiacich ako základ modelov a postupov ocenenia,
 2. pre každú kategóriu finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom sa uvádza reálna hodnota a údaj o tom, v akej sume sa zmeny reálnej hodnoty zahrnú do výkazu ziskov a strát a v akej sume sa zahrnú do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely,
 3. pre každý druh derivátových finančných nástrojov informácie o rozsahu a podstate týchto nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov,
- e) určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi, a to:
 1. pre každý druh derivátových finančných nástrojov sa uvádza reálna hodnota týchto finančných nástrojov, ak sa môže spoľahlivo určiť ako trhová cena a informácia o rozsahu a charaktere týchto nástrojov,
 2. pri dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota, sa uvádza
 - 2a. účtovná hodnota a reálna hodnota za jednotlivé položky majetku alebo skupiny týchto jednotlivých položiek majetku,
 - 2b. dôvod pre nezníženie účtovnej hodnoty vrátane povahy dôkazov pre predpoklad, že sa účtovná hodnota opätovne dosiahne,
- f) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy,
- g) informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie.

a/ Účtovná jednotka v roku 2020 nakupovala hmotný investičný majetok a ocenila ho obstarávacou cenou. Nakupovala aj zásoby, tiež ich ocenila obstarávacou cenou. Pri ich účtovaní postupovala spôsobom B. Pohľadávky, záväzky, finančné prostriedky a ceniny oceňovala ich menovitou hodnotou.

b/ Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam, a to vzhľadom na riziko, že budú úplne alebo čiastočne neuhradené.

c/ Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume, potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňe, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

f/ Odpisový plán HIM:

lokomotívy - rovnomerne - 12 rokov - sadzba 100/12

vozne - rovnomerne - 20 rokov - sadzba 100/20

autá - rovnomerne - 6 rokov - sadzba 100/6

IT technika - rovnomerne - 4 roky - sadzba 100/4

ČI. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

(1) K aktívam sa v poznámkach pri zohľadnení zásady významnosti uvádzajú doplňujúce a vysvetľujúce informácie o

a) dlhodobom majetku, a to:

1. prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy; uvádza sa ocenenie majetku na začiatku účtovného obdobia, jeho prírastky, úbytky a presuny počas účtovného obdobia a ocenenie na konci účtovného obdobia,
2. prehľad oprávok a opravných položiek podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy; uvádza sa hodnota oprávok a opravných položiek na začiatku účtovného obdobia, ich prírastky, úbytky a presuny počas účtovného obdobia a hodnota na konci účtovného obdobia,
3. prehľad o čistej (netto) hodnote dlhodobého majetku na začiatku účtovného obdobia a na konci účtovného obdobia,

Tabuľka 2: Informácie k Čl. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- tel'né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8311	59749	0	0	0	0	68060
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8311	59749	0	0	0	0	68060
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2262	59749	0	0	0	0	62011
Prírastky	0	2088	0	0	0	0	0	2088
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4350	59749	0	0	0	0	64099
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6049	0	0	0	0	0	6049
Stav na konci účtovného obdobia	0	3961	0	0	0	0	0	3961

Tabuľka 3: Informácie k Čl. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- tel'né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8311	59749	0	0	0	0	68060
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8311	59749	0	0	0	0	68060
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	174	59749	0	0	0	0	59923
Prírastky	0	2088	0	0	0	0	0	2088
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2262	59749	0	0	0	0	62011
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8137	0	0	0	0	0	8137
Stav na konci účtovného obdobia	0	6049	0	0	0	0	0	6049

Tabuľka 4: Informácie k Čl. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2582800	0	0	0	0	0	2582800
Prírastky	0	0	39970	0	0	0	0	0	39970
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2622770	0	0	0	0	0	2622770
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1686977	0	0	0	0	0	1686977
Prírastky	0	0	122966	0	0	0	0	0	122966
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1809943	0	0	0	0	0	1809943
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	895823	0	0	0	0	0	895823
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	812827	0	0	0	0	0	812827

Tabuľka 5: Informácie k Čl. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2572613	0	0	0	0	0	2572613
Prírastky	0	0	59937	0	0	0	0	0	59937
Úbytky	0	0	49750	0	0	0	0	0	49750
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2582800	0	0	0	0	0	2582800
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1614018	0	0	0	0	0	1614018
Prírastky	0	0	122709	0	0	0	0	0	122709
Úbytky	0	0	49750	0	0	0	0	0	49750
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1686977	0	0	0	0	0	1686977
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	958595	0	0	0	0	0	958595
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	895823	0	0	0	0	0	895823

Č.III - p) najvýznamnejších položkách pohľadávok, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania,

Tabuľka 18: Informácie k Čl. III odst. 1 písm. p) o vývoji OP 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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	448702	173757	970	0	621489
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	448702	173757	970	0	621489

Č.III - q) hodnotíte pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Tabuľka 19: Informácie k Čl. III odst.1 písm. q) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7718	0	7718
Pohľadávka voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	94109	0	94109
Dlhodobé pohľadávky spolu	101827	0	101827
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	676310	902168	1578478
Pohľadávka voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	3280	0	3280
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	364992	14766	379758
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	49945	0	49945
Iné pohľadávky	44656	0	44656
Krátkodobé pohľadávky spolu	1139183	916934	2056117

Č.III - s) výpočte odloženej daňovej pohľadávky,

'OP k pohľadávkam	362 773
neuhradené náklady	251 793
neupltnená daňová strata	410 064
rezerva na audit	3 300
rezerva na ÚZ	665
ostatné rezervy	73 181
spolu	1 101 775
21% odložená daň. pohľadávka	231 373'

Čl.III - t) zložkách krátkodobého finančného majetku,

Tabuľka 21: Informácie k Čl. III odst.1 písm t) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	14361	15211
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	331155	129322
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	-541	0
Spolu	344975	144533

Čl.III - y) významných položkách účtov časového rozlíšenia.

účet 381 - Náklady budúcich období:

poistky 2 649
cestovné 4 799

účet 385 - Príjmy budúcich období:

nájom lokomotívy 3 000
el. energia 1 513
poistenie 1 510
oprava vozňov 730'

Čl.III - (2) - a) K pasívam súvahy sa uvádzajú doplňujúce a vysvetľujúce informácie o

a) vlastnom imaní, a to:

- opis základného imania najmä počet akcií, ich menovitá hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie,
- počet a menovitá hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia a iný titul zmeny vlastného imania počas účtovného obdobia,
- rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázananej v predchádzajúcom účtovnom období,
- prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastnéhoimania
- zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní,
- navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadania účtovnej straty,

'1/ základné imanie 100 000 € - splatené v plnom rozsahu

2/ zmena vlastného imania - zaúčtovanie straty z roku 2019 na účet neuhradenej straty minulých období

3/ vid' tabuľka 24b

5/ zisk z roku 2020 na podiel na základnom imaní - 1,57€

6/ dosiahnutý zisk z roku 2020 bude zúčtovaný ako zníženie neuhradenej straty minulých období'

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	820272
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých období	575072
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	245200
Iné	0
Spolu	820272

Čl.III - (2) - b) jednotlivých druhoch rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv,

Tabuľka 25: Informácia k Čl. III odst. 2 písm. b) o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	40739	113059	40739	0	113059
rezerva na nevyčerpanú dovolen	36774	35914	36774	0	35914
rezerva na audit	3300	3300	3300	0	3300
rezerva na účtovnú závierku	665	665	665	0	665
rezerva na opravu lokomotívy	0	61381	0	0	61381
rezerva na management fee	0	10000	0	0	1000
rezerva na TPD	0	1800	0	0	1800
	0	0	0	0	0
rok použitia rezerv 2021	0	0	0	0	0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	62749	40739	62749	0	40739
rezerva na nevyčerpanú dovolen	26284	36774	26284	0	36774
rezerva na audir	3300	3300	3300	0	3300
rezerva na účtovnú závierku	665	665	665	0	665
rezerva na management fee	32500	0	32500	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
rok použitia rezerv 2020	0	0	0	0	0

Čl.III - (2) - c) výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Čl.III - (2) - d) štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov,

Tabuľka 26: Informácie k Čl. III odst. 2 písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	13257	29054
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	13257	29054
Krátkodobé záväzky spolu	2552528	3585411
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	638947	2320668
Záväzky po lehote splatnosti	1913581	1264743

Čl.III - (2) - f) výpočte odloženého daňového záväzku,

Tabuľka 27: Informácie k Čl. III odst. 2 písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotu majetku a daňovou základňou, z toho:	1755412	1434851
odpočítateľné	362773	358902
zdaniteľné	1392639	1075949
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotu záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmu (v %)	21	0
Odložená daňová pohľadávka	231373	156852
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	74521	38040
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	137264	144466
Zmena odloženého daňového záväzoku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	-7203	4305
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Čl.III - (2) - g) záväzkoch zo sociálneho fondu, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorbe a čerpaní sociálneho fondu počas bežného účtovného obdobia a stavu na konci účtovného obdobia,

Tabuľka 28: Informácie k Čl. III odst. 2 písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	9634	10802
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7676	7669
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná forma sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	7676	7669
Čerpanie sociálneho fondu	7255	8837
Konečný zostatok sociálneho fondu	10055	9634

ČI.III - (2) - Bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach, pričom sa uvádza najmä mena, v ktorej boli poskytnuté, charakter, hodnota v cudzej mene a hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia,

Tabuľka 30: Informácie k ČI.III odst. 2 písm. i) 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
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
		0		0	0	0
		0		0	0	0
		0		0	0	0
		0		0	0	0
		0		0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
		0		0	0	0
		0		0	0	0
		0		0	0	0
		0		0	0	0
		0		0	0	0
		0		0	0	0
		0		0	0	0
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
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
		0		0	0	0
		0		0	0	0
		0		0	0	0
Krátkodobé pôžičky						
LTE Logistik und Transport GmbH	€	3	31.12.2021	1200000	1200000	1200000
		0		0	0	0
		0		0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
		0		0	0	0
		0		0	0	0

Čl.III - (5) O odloženej dani z príjmov sa uvádzajú informácie o

- a) sume odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov,
- b) sume odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala,
- c) sume odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach,
- d) sume neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka,
- e) odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov,
- f) vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov,
- g) zmene sadzby dane z príjmov.

Tabuľka 33: Informácia k Čl. III odst. 5 písm a) až g) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	75051	x	x	-854007	x	x
Teoretická daň	x	15761	21	x	-179341	-21
Daňovo neuznané náklady	525672	110391	147	743291	156091	18
Výnosy nepodliehajúce dani	-473585	-99453	-132	-448734	-94234	-11
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	-135552	-28466	-40	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	8414	1767	2	12698	2667	0
Spolu	0	0	0	-546752	-114817	-13
Splatná daň z príjmov	x	0	0	x	0	0
Odložená daň z príjmov	x	-81723	-109	x	-33735	4
Celková daň z príjmov	x	-81723	-109	x	-33735	4

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

(1) K položkám výnosov a nákladov sa v poznámkach uvádzajú dopĺňujúce a vysvetľujúce informácie o

- a) sume tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky.

Tabuľka 37: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. a) o sume tržieb

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
nákladná železničná preprava	10870830	12739277
opravy vozňov	435043	563790
predaj tovaru	9065	500
tržby z predaja DHIM	0	750
	0	0
	0	0

Čl. IV - (1) - d) opise a sume ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti,

Tabuľka 40: Informácie k Čl. IV odst.1 písm. d) o sume ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
náhrada škody	41792	39081
refund VAT	21799	196997
	0	0
	0	0

Čl. IV - (1) - e) celkovej sume osobných nákladov, a to v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie,

Tabuľka 41: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. e) o celkovej sume osobných nákladov

Osobné náklady	Suma osobných nákladov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	1424716	1436194
Ostatné osobné nákl. na záv.činn.	59017	70437
Sociálne poistné	359804	361924
Zdravotné poistné	144068	145302
Iné	15344	14115

Čl. IV - (1) - f) opise a sume významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,

Tabuľka 42: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. f) o sume významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
kurzový zisk	5539	3037
z toho kurzový zisk k 31.12.	249	2545
	0	0
	0	0
	0	0

Tabuľka 43: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. g) o sume významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Typ služieb	Suma na nákup služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
nákladná železničná preprava	5284147	6747050
nájomné vozňov a lokomotív	1984323	2588261
opravy lokomotív, vozňov, áut	261967	276047
nájomné priestory	118543	85259

Čl. IV - (1) - h) opise a sume významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,

Tabuľka 44: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. h) o sume významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Ostatné náklady	Suma ostatných nákladov z hospodárskej činnosti	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
tvorba OP k pohľadávkam	172788	440515
poistenie	64610	74870
zahraničná DPH	21799	197005
členské príspevky	14771	12698

Čl. IV - (1) - íppise a sume významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát; osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tabuľka 45: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. i) o sume významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát

Finančné náklady	Suma finančných nákladov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
nákladové úroky	27656	37799
kurzové straty	4260	18717
z toho kurzové straty k 31.12	2570	1900
bankové poplatky	1664	2138

Čl. IV - (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou.

Tabuľka 46: Informácie k Čl. IV odst. 3 o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6600	6600
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6600	6600
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0

Čl. IV - (4) V poznámkach sa uvádza členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 14 zákona podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Tabuľka 47: Informácie k čl. IV odst. 4 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	11305873	13303067
Tržby za tovar	9065	500
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	65309	245226
Čistý obrat celkom	11314938	13303567

Oblasť	Geografické oblasti odbytu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	2055516	1682818
EÚ	9256593	11608274
Tretie štáty	2829	12475

Čl. V

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) K iným aktívam a iným pasívam sa uvádzajú tieto informácie:

a) opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito majetkom sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv,

Advokátska kancelária zastupuje spoločnosť v spore so spoločnosťou Transport Line Locomotive, s.r.o., o pohľadávku vo výške 301 871 € + úrok z omeškania 27 208,63 € a so spoločnosťou Transport Line Railways, s.r.o., o pohľadávku vo výške 286 224,54 eur + úrok z omeškania 33 658,20 €. K týmto pohľadávkam vo výške istiny spoločnosť riadne vytvorila opravné položky. Podľa vyjadrenia advokátskej kancelárie sa predpokladá, že priaznivý výsledok pre spoločnosť je pravdepodobný.

Čl. V - (1) - b opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich napríklad zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia;

takýmito podmienenými záväzkami sú

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
2. povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Advokátska kancelária zastupuje spoločnosť v spore (upomínacom konaní) so žalobcom Rail Support, s.r.o., o zaplatenie pohľadávky žalobcu vo výške 8 000 eur + príslušenstvo. Spoločnosť nepredpokladá negatívny výsledok, preto na predmetnú sumu nebola tvorená rezerva – podľa názoru spoločnosti ako odporcu a jej právneho zástupcu žalobca uplatnil nárok v spore bez právneho titulu.

Čl. VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Uvádzajú sa informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát, napríklad informácie o

a) poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, s uvedením dôvodu týchto zmien,

'Aktuálna situácia, v porovnaní so situáciou pred rokom, je z pohľadu vývoja počtu ochorení v Slovenskej republike ako aj Európe, horšia. S tým súvisia aj prísnejšie opatrenia, z pohľadu spoločnosti LTE SK, hlavne prechod štátnych hraníc. Táto skutočnosť sa už v súčasnej dobe prejavuje na nemožnosti opravy vozňov v krajinách ako Nemecko a Poľsko, nakoľko na dané aktivity sa výnimky udelené obslužnému personálu medzinárodných vlakov, neposkytujú. Na základe tejto skutočnosti, možno očakávať pokles objednávok a dopytu na zámočnícke a vozňovo-opravárenské služby v rozpätí 10 – 20%.

Pri prepravách je situácia zatiaľ pokojná a vývoj pandémie nemá väčší vplyv na pokles výkonov. Ako už bolo uvedené, segment vozby LTE SK je zameraný hlavne na agropotravinársky priemysel a chemický priemysel, ktoré spadajú do skupiny strategických a preto väčšie reštrikcie neočakávame. Ak aj dochádza k poklesu výkonov, nejde o pokles pod vplyvom pandemickej situácie.

Bohužiaľ, v porovnaní s r. 2020, v r. 2021 zažívame už aj priamy vplyv tohto ochorenia v našej spoločnosti a registrujeme už niekoľko prípadov ochorenia medzi zamestnancami. Možno teda očakávať výpadky časti personálu a s tým súvisiace prevádzkové ťažkosti pri obsadzovaní vlakov ako aj pri zabezpečení prevádzky a dispečerského aparátu.

V r. 2021 očakávame aj vyššie náklady na zabezpečenie ochranných pomôcok a dezinfekčných prostriedkov a to z dôvodu prísnejších vládnych opatrení (povinnosť používať respirátor FFP2 vo všetkých interiéroch a podobne). Nakoľko oblasť nákladnej železničnej dopravy patrí do strategickej oblasti zásobovania hospodárstva, očakávame zaradenie našich zamestnancov do prioritných skupín na očkovanie proti ochoreniu COVID-19. K tomuto kroku zatiaľ nedošlo, ale je prerokovávaný medzi predstaviteľmi Ministerstva dopravy a výstavby a zástupcami železničných dopravcov.'

Čl. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

(1) Prehľad o pohybe vlastného imania zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní účtovnej jednotky medzi dvomi účtovnými závierkami a čím bola spôsobená. V tabuľkovej forme sa uvádza zobrazenie pohybu vo vlastnom imaní vrátane zobrazenia pohybu v oceňovacích rozdieloch vykázaných vo vlastnom imaní z dôvodu ocenenia reálnou hodnotou počas účtovného obdobia.

(2) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej účtovnej závierky porovnáva zmenu stavu medzi dvomi po sebe nasledujúcimi riadnymi účtovnými závierkami. Skladá sa z dvoch prehľadov. Jeden prehľad zobrazuje zmenu stavu vlastného imania za účtovné obdobie a druhý prehľad za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

(3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci mimoriadnej účtovnej závierky porovnáva zmenu stavu vlastného imania medzi dňom, ku ktorému je zostavená mimoriadna účtovná závierka a dňom, ku ktorému bola zostavená posledná riadna účtovná závierka.

Tabuľka 53: Informácie k Čl. IX odst. 1 až 3 o pohybe vlastného imania, ktoré zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní účtovnej jednotky medzi dvomi účtovnými závierkami

Pohyb vlastného imania (VI)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav VI na začiatku účt. obdobia	-98857	721415
Zvýšenie alebo zníženie VI počas účt. obdobia	156774	-820272
Stav VI na konci účt. obdobia:	57917	-98857
Dôvody zmien VI :	0	0
Zákl. imanie zapísané do OR (411)	0	0
Zákl. imanie nezapísané do OR (419)	0	0
Emisné ážio (412)	0	0
Zákonné rezervné fondy (417,418,421,422)	0	5893
Ostatné kapitálové fondy (413)	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (414,415,416)	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku (423,427)	0	0
Nerozdelený zisk min. rokov (428)	-575072	198287
Neuhradná strata min. rokov (429)	-245200	0
Účtovný zisk alebo strata (431)	977046	-1024452
Vyplatené dividendy	0	0
Ďalšie zmeny vlastného imania	0	0
Zmeny na účte fyzickej osoby (491)	0	0

Ine informácie k vlastnému imaniu:

(napr. informácia, či účtovná jednotka vytvorila kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov)

Účtovná jednotka nevytvorila kapitálový fond z príspevkov.

IČO: 35845961

DIČ: 2021691540

Tabuľka č. 48 informácie k čl. VII odst. 1
o transakciách so spriaznenými osobami

spriaznená osoba - materská firma	druh transakcie	2020	2019
LTE Logistik und Transport GmbH	predaj tovaru	8 029	
	predaj služby	14 856	13 687
	nákup materiálu	2 164	7 906
	nákup služby	1 585 131	1 906 819
	úroky z pôžičky	27 450	36 500
spriaznené osoby - sesterské firmy			
LTE Austria GmbH	predaj tovaru	781	500
	nákup tovaru	639	
	predaj služby	2 803 110	4 014 458
	nákup služby	353 246	658 306
LTE Logistik a Transport Czechia s.r.o.	nákup materiálu	1 708	
	predaj služby	152 777	54 525
	nákup služby	2 518 605	2 335 835
LTE GERMANY GmbH	predaj služby	95 150	3 850
	nákup služby	90 700	314 150
LTE Hungária Kft	nákup materiálu	241	
	predaj služby	13 026	139 534
	nákup služby	1 460 143	1 465 354
LTE NETHERLANDS B.V.	predaj služby	297 017	46 267
	nákup služby	282 203	5 100
LTE POLSKA Sp.z o.o.	predaj služby	215 320	100 046
	nákup služby	22 100	128 762
LTE Rail Romania Srl	predaj služby	114 042	1 200
	nákup služby	131 539	39 755

Názov spoločnosti:

LTE Logistik a Transport Slovakia s.r.o.

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy

		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmu	75 051	-854 007
Z.	Zisk (+)		
S.	Strata (-)	75 051	-854 007
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov</i>	346 710	597 728
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	125 054	124 797
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	172 787	434 919
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	18 940	-869
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Uroky účtované do nákladov (+)	27 656	37 799
A.1.9.	Uroky účtované do výnosov (-)		0
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		-8
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	2 273	1 840
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-750
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie 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</i>	-214 970	325 385
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	775 141	506 390
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-976 362	-191 631
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-13 749	10 626
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	206 791	69 106
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-27 656	-37 799
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	179 135	31 307
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-)	63 940	-167 626
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Cisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-)	243 075	-136 319
Peňažné toky z investičných činností			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		

B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-39 970	-59 937
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 (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		750
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňané 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.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti(-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností(-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť(+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť(-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť(-)		
B.	Cisté peňažné toky z investičnej činnosti	-39 970	-59 187
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní</i>	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so 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.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti</i>	0	0
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
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 hnutel'ného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Cisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
D.	Cisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	203 105	-195 506
E.	Štáv peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	144 142	341 480
F.	Štáv peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	347 247	145 974
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-2 273	-1 832
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému a zostavuje účtovná závierka	344 974	144 142



VÝROČNÁ SPRÁVA za rok 2020



O B S A H:

1. Profil spoločnosti.....	3
2. Vývoj spoločnosti.....	4
3. Organizačná štruktúra.....	5
4. Zamestnanosť.....	8
5. Dôležité údaje o spoločnosti.....	9
6. Ekonomické ukazovatele.....	12
7. Návrh na rozdelenie zisku.....	15
8. Kontaktné údaje o spoločnosti.....	15

1. PROFIL SPOLOČNOSTI

LTE Logistik a Transport Slovakia s.r.o. bola založená zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice č. N 836/02, Nz 783/02 zo dňa 16.10.2002. Zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I. bola 25.10.2002, oddiel Sro, vložka číslo 27590/B.

Spoločnosť sídlila do 11.06.2020 na Kopčianskej ulici č. 1, 851 01 Bratislava. Od 12.06.2020 spoločnosť sídli na adrese: Kopčianska ulica č. 21, 851 01 Bratislava.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je prevádzkovanie dopravy na dráhe (nákladná železničná preprava a doprava). Oprávnením k tejto činnosti je Licencia na prevádzkovanie dopravy na dráhe, vydaná Úradom pre reguláciu železničnej dopravy dňa 27.02.2007 a Bezpečnostné osvedčenie vydané tým istým úradom dňa 28.01.2011.

Ďalšími činnosťami, zapísanými v predmete podnikania sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb
- poradenská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb
- prenájom hnutel'ných vecí
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb, spojených s prenájomom
- zváranie dráhových vozidiel
- ľahká údržba poskytovaná pojazdnou dielňou
- zasielateľstvo

Konateľmi spoločnosti LTE Logistik a Transport Slovakia, s.r.o sú:

- Mag. Ing. Andreas Mandl
- Ing. Ján Biznár

Prokuristom spoločnosti je:

- Ing. Michal Lovíšek, PhD.

Jediným spoločníkom firmy LTE Logistik a Transport Slovakia, s.r.o. je:

- LTE Logistik und Transport GmbH, Karlauer Gürtel 1, 8020 Graz, Rakúsko

2. VÝVOJ SPOLOČNOSTI

V roku 2020 spoločnosť pokračovala v stabilizovaných objemoch prepráv. Napriek tomu že bol celý rok poznamenaný všeobecným poklesom prepráv v dôsledku pandémie Covid19, na hospodárení firmy sa to prejavilo len v minimálnej miere a najmä v sekundárnej forme, prostredníctvom zvýšenej konkurencie od firiem ktoré boli pandemiou zasiahnuté vo väčšej miere

Spoločnosť dosiahla pozitívny výsledok hospodárenia pred zdanením aj napriek tomu že bolo nutné tvoriť opravné položky k ťažko vymožiteľným pohľadávkam (v sume cca 170 tis. €) a rezervy na opravy lokomotív.

Spoločnosť v roku 2020 pokračovala napriek celospoločensky kritickej situácii v stabilných výkonoch a dosiahla primeraný, pozitívny hospodársky výsledok. Spoločnosť do veľkej miery vďačí za svoju stabilitu príslušnosti do nadnárodnej štruktúry sesterských firiem.

Z pohľadu prevádzkových nákladov je zoptimalizovaná štruktúra zamestnancov ako aj štruktúra parku lokomotív a ostatných výrobných prostriedkov. Spoločnosť pokračuje v rozširovaní portfólia zákazníkov a diverzifikovaní závislosti od malého počtu zákazníkov.

Perspektívy a prognózy vývoja spoločnosti v nasledujúcom období

Začiatok roka 2021 bude pre spoločnosť veľmi náročný s ohľadom na silnejúcu konkurenciu na dopravnom trhu, v rámci nej najmä pre príchod nových železničných dopravcov, jazdiacich za dampingové ceny a tiež pre stratu niektorých významných zákazníkov.

V priebehu roka sa chceme sústrediť na obnovenie rozvoja prepráv smerom z územia Ukrajiny.

Pre získavanie nových zákazníkov chce spoločnosť viac využívať spoločný, koordinovaný obchodný postup v spolupráci so sesterskými spoločnosťami a obchodným oddelením LTE Holding.



3. ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA

a) vedenie firmy

Ing. Ján Biznár – generálny riaditeľ, konateľ



Ing. Michal Lovíšek, PhD. – legislatíva, prokurista



b) management

Lukáš Podešva – riaditeľ prevádzky



Ing. Peter Malý – ekonomický riaditeľ



Ing. Michal Melicher – obchodný riaditeľ



Ing. Martin Focko – manažér vozňového hospodárstva (do 28.02.2020). Od 01.02.2020 prevzal agendu Ing. Zoltán Katona.

Ján Holík – vedúci vozňovej dielne



c) rušňovodiči

Miroslav Huntata

Vladimír Gašpárek ml. – od 01.10.2020 vo funkcii technického riaditeľa

Vladimír Hudák

Peter Mihalovič – počas roka 2020 prešiel na funkciu vedúceho rušňovodičov

Viliam Rošák

Boris Mrva

Miloslav Bernát

Robert Szency

Erik Tománek

Martin Beták

Marián Janitor

Richard Varga

Tomáš Orosz

Libert Brindzík

Andrej Krekáč

Matej Jurík

Jozef Matlák (do 31.08.2020)

d) dispečeri

Eva Ďurišová

Tomáš Kamenár

Martin Koška

Bystrík Strečanský

Michal Kohút

Ladislava Tarrová (od 01.08.2020 pracuje na obchodnom oddelení)

Róbert Kapalka

Michal Vojčinák

e) vozmajstri a zamestnanci vozňového hospodárstva

Rastislav Hajdin

Ivan Hladík

Martin Mozola (od 01.12.2020 pracuje na oddelení vozňového hospodárstva)

Dušan Mrva

Erik Javor

Ondrej Vadkerti
Roman Tomko
Miloš Hatala
Marek Somorovský
Rudolf Susko
Daniel Borot
Marián Petrání
Boris Kočka
Martin Siksa
Juraj Dekány (od 01.07.2020)
Maroš Polák (od 01.07.2020)

f) obchod

Miloslav Červený
Henrich Ridzoň
Peter Uličný
Ondrej Miko
Ľubica Jankovská (do 31.03.2020)

g) sekretariát

Katarína Mrvová
Miroslava Nemešová – sekretariát legislatívy

Povaha vykonávanej činnosti si vyžaduje zamestnávať v prevádzke výhradne mužov (rušňovodiči, vozmajstri a pod.), preto tvoria muži až 92,60 % zo všetkých zamestnancov.

Okrem stálych zamestnancov sú výkony spoločnosti a prevádzka zabezpečované aj prostredníctvom zamestnancov na dohodu, predovšetkým rušňovodičov a vozmajstrov, a to len vo výnimočných prevádzkových situáciách. K 31.12.2020 mala firma uzatvorené dohody o pracovnej činnosti s 3 brigádnikmi.

4. ZAMESTNANOSŤ

Graf vývoja zamestnanosti zamestnancov v trvalom pracovnom pomere:
(priemerný prepočítaný stav zamestnancov)



Graf vývoja mzdových nákladov:
(vrátane nákladov na zamestnancov na dohodu)



Tvorba a čerpanie sociálneho fondu:

Sociálny fond spoločnosť tvorí v zmysle Zákona o sociálnom fonde č. 152/1994 Zb. a o zmene a doplnení zákona č. 286/1992 Zb. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov vo výške 0,6% z úhrnu hrubých miezd zúčtovaných zamestnancom na výplatu za kalendárny rok. Prostriedky zo sociálneho fondu sa čerpajú výhradne na príspevok na stravovanie zamestnancov.

Účtovná jednotka nemá vzhľadom na počet zamestnancov významný vplyv na zamestnanosť v regióne.

5. DÔLEŽITÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

a) spoločnosť, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najvyššiu skupinu podnikov je LTE Logistik und Transport GmbH, Karlauer Gürtel 1, 8020 Graz, Rakúsko, zapísaná v FB-Gericht Landes-als Handelsgericht Graz pod číslom 198526a.

b) neexistuje spoločnosť, v ktorej by bola firma LTE Logistik a Transport Slovakia s.r.o. neobmedzene ručiacim spoločníkom

c) spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí

d) náklady na oblasť výskumu a vývoja spoločnosť v roku 2020 nevynaložila

e) spoločnosť v roku 2020 uskutočnila tieto obchody s materskou firmou a s inými spriaznenými osobami:

spriaznená osoba - materská firma	druh transakcie	2020	2019
LTE Logistik und Transport GmbH	predaj tovaru	8 029	
	predaj služby	14 856	13 687
	nákup materiálu	2 164	7 906
	nákup služby	1 585 131	1 906 819
	úroky z pôžičky	27 450	36 500
spriaznené osoby - sesterské firmy			
LTE Austria GmbH	predaj tovaru	781	500
	nákup tovaru	639	
	predaj služby	2 803 110	4 014 458
	nákup služby	353 246	658 306
LTE Logistik a Transport Czechia s.r.o.	nákup materiálu	1 708	
	predaj služby	152 777	54 525
	nákup služby	2 518 605	2 335 835
LTE GERMANY GmbH	predaj služby	95 150	3 850
	nákup služby	90 700	314 150
LTE Hungária Kft	nákup materiálu	241	
	predaj služby	13 026	139 534
	nákup služby	1 460 143	1 465 354
LTE NETHERLANDS B.V.	predaj služby	297 017	46 267
	nákup služby	282 203	5 100
LTE POLSKA Sp.z o.o.	predaj služby	215 320	100 046
	nákup služby	22 100	128 762
LTE Rail Romania Srl	predaj služby	114 042	1 200
	nákup služby	131 539	39 755

f) spoločnosť LTE Logistik a Transport Slovakia s.r.o. je členom týchto slovenských a medzinárodných organizácií:

- Združenie vlastníkov koľajových vozidiel
- Asociácia železničných dopravcov SR AROS
- UIC (medzinárodná železničná únia)
- CIT (medzinárodný železničný výbor)
- AVV (medzinárodná zmluva o používaní nákladných vozňov)

g) vzhľadom na to, že firma obmedzila používanie dieslových lokomotív a v maximálne možnej miere využíva lokomotívy elektrické, možno konštatovať, že svojou činnosťou na životné prostredie nevyplýva negatívne.

h) Spoločnosť nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

i) Udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Na začiatku roka 2020, kedy sa objavili prvé prípady ochorenia COVID-19 aj v Slovenskej republike, sme predpokladali 10- 20 % pokles objemov prepráv a 30 – 50% pokles objemu vykonaných opráv železničných vozňov. Za týmto odhadom bol hlavne neistý vývoj pandémie v Európe a s ním spojené prísne opatrenia, ktoré bránili plnej prevádzke našej spoločnosti, ale i našim obchodným partnerom.

Vďaka priaznivej situácii v letnom období, sa tieto predpoklady nenaplnili, prísne opatrenia – hlavne prechod štátnych hraníc, sa uvoľnili a k očakávanému poklesu nedošlo v plnej miere. Opravy vozňov v zahraničí prebiehali v približne rovnakom objeme, ako v minulých rokoch – pozorujeme pokles na úrovni cca 10%. Minimálny negatívny vplyv na hospodárenie spoločnosti zaistoval aj fakt, že na LTE SK, ako subjekt podnikajúci v oblasti prevádzkovania medzinárodnej železničnej dopravy, sa vzťahuje rad výnimiek, súvisiaci hlavne s prechodom štátnych hraníc obslužným personálom. V závere roka 2020, kedy opätovne prichádza k zhoršeniu pandemickej situácie a sprísňovaniu opatrení, pokles vo výkonoch nie je významný.

Na záver možno skonštatovať, že COVID-19 mal počas roka 2020 len minimálny priamy vplyv na hospodárenie spoločnosti, nakoľko segment vozby LTE SK v r. 2020 spadal do skupiny tzv. strategických oblastí – teda zásobovanie potravinárskeho, chemického a energetického priemyslu. COVID-19 a s ním spojené opatrenia mali v spoločnosti LTE SK v r. 2020 priamy vplyv hlavne na zvýšené náklady súvisiace s obstaraním ochranných a dezinfekčných pomôcok a prostriedkov pre zamestnancov spoločnosti.

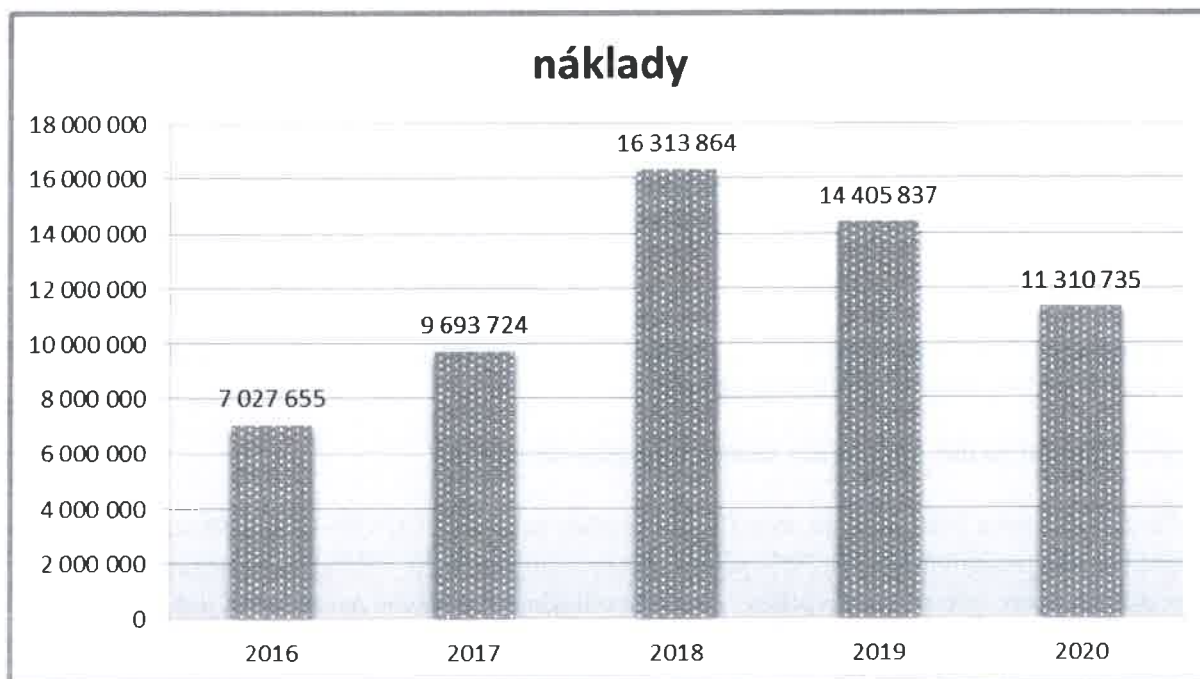
Na základe vývoja hospodárenia spoločnosti v r. 2021 a skúseností z r. 2020 možno konštatovať, že vplyv ochorenia COVID-19 na činnosť spoločnosti po dátume účtovnej závierky nie je významný.

j) Finančné údaje vo výročnej správe sú uvádzané v celých eurách.

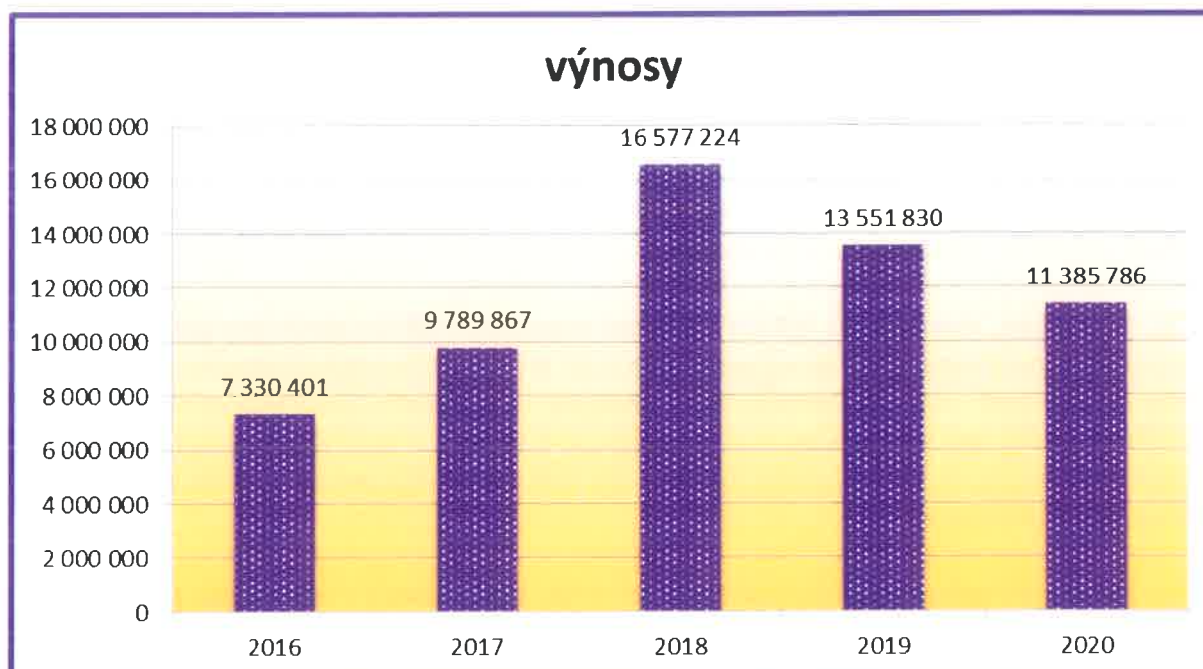
6. EKONOMICKÉ UKAZOVATELE

a) vývoj nákladov

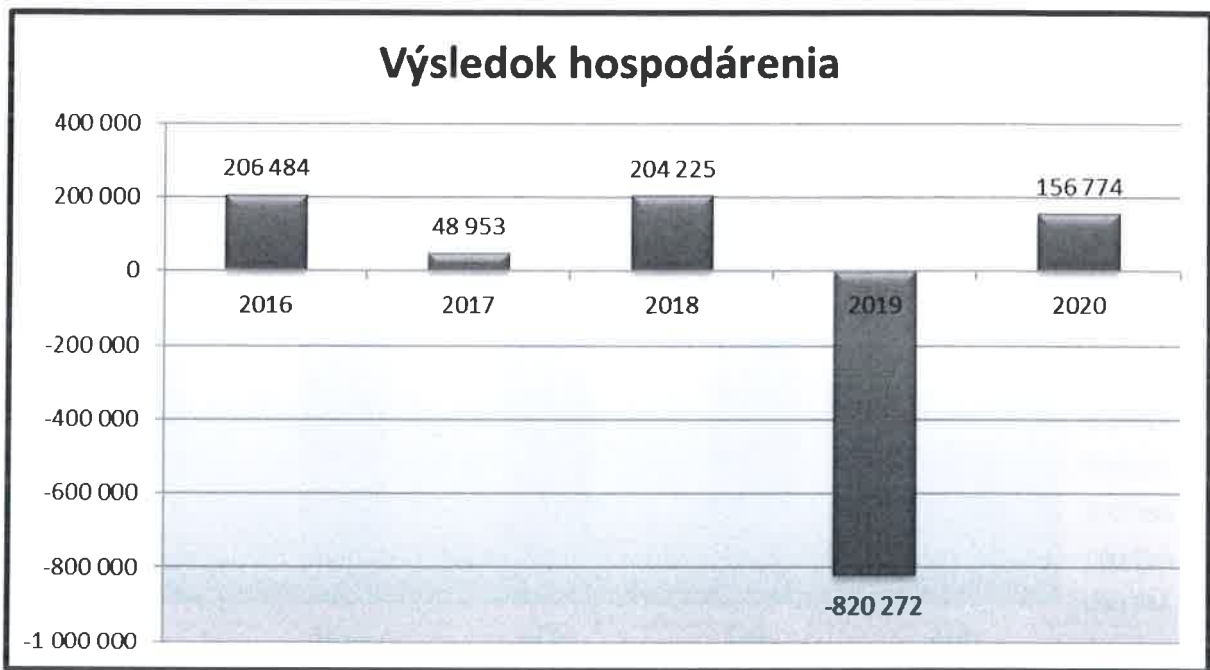
bez dane z príjmov (účtov účtovej skupiny 59*)



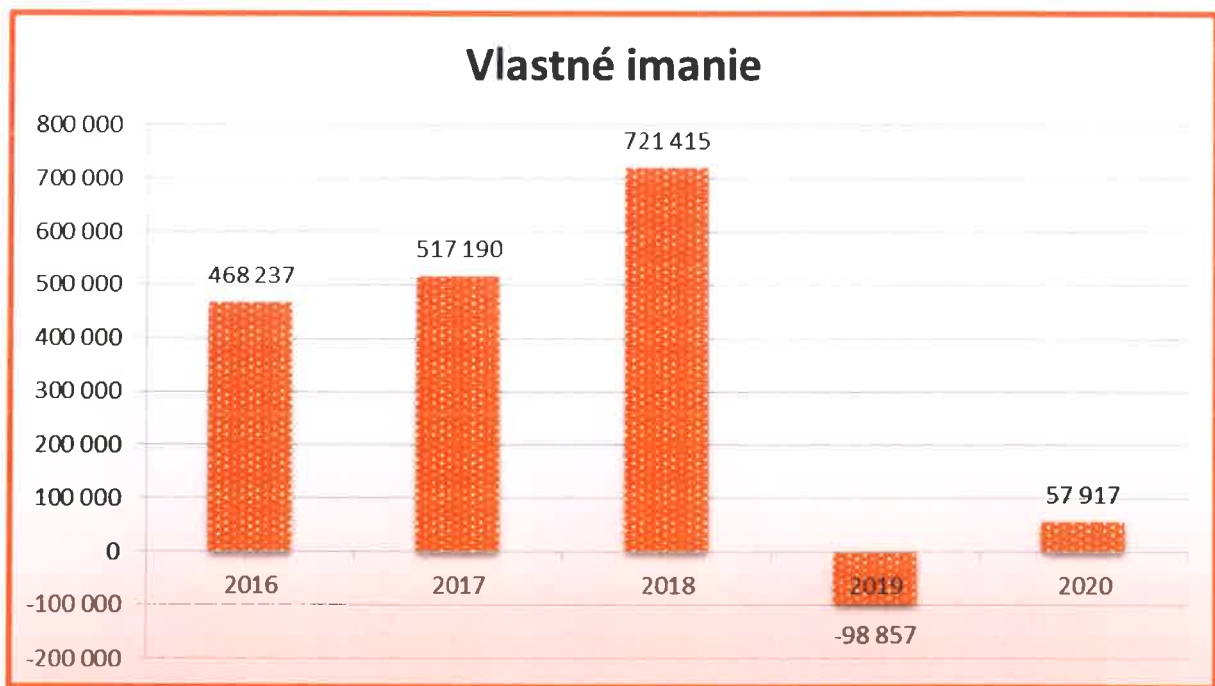
b) vývoj výnosov



c) vývoj výsledku hospodárenia po zdanení

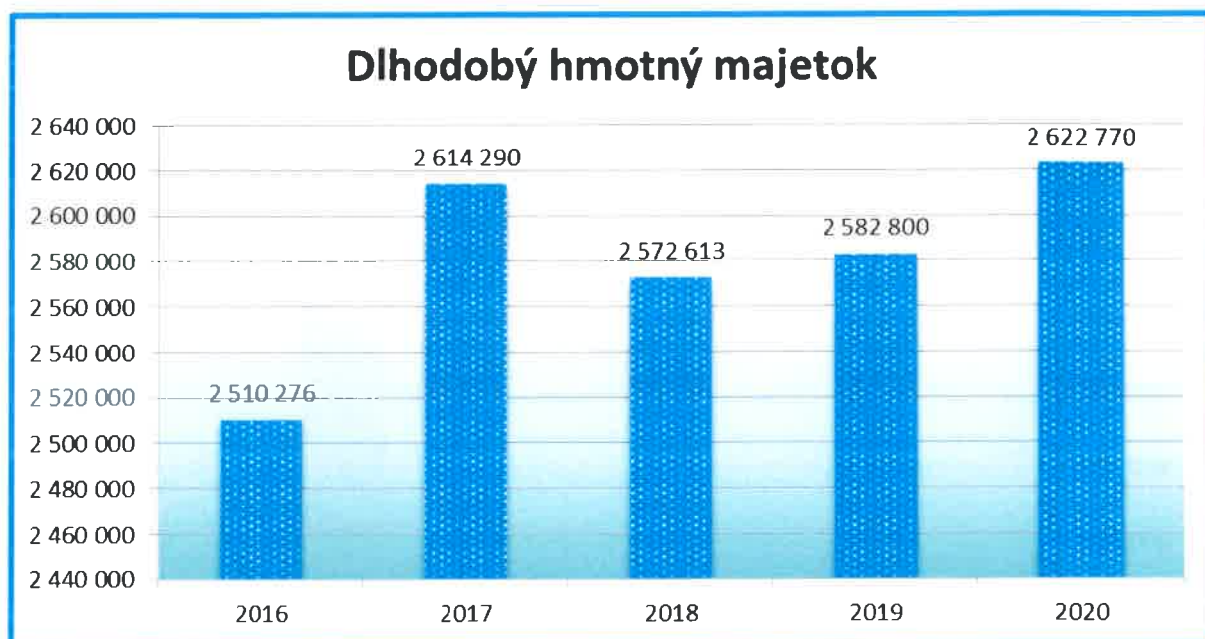


d) vývoj vlastného imania



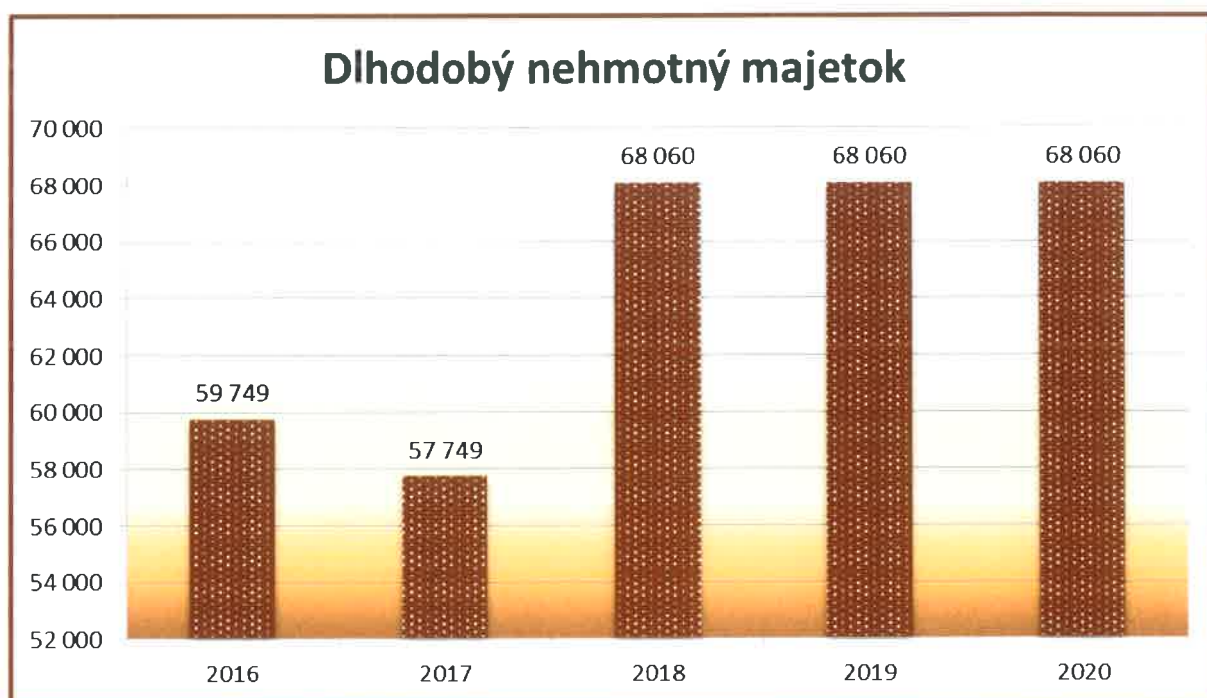
e) vývoj dlhodobého hmotného majetku

DHM je uvedený v brutto hodnote



f) vývoj dlhodobého nehmotného majetku

DNM uvedený v brutto hodnote



7. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Hospodársky výsledok pred zdanením	75 051
Daň z príjmu splatná	0
Daň z príjmu odložená	-81 723
Hospodársky výsledok po zdanení	156 774
HV k zúčtovaniu na účet 429 –	
Neuhradená strata z minulých rokov	156 774

8. KONTAKTNÉ ÚDAJE SPOLOČNOSTI

Názov spoločnosti:	LTE Logistik a Transport Slovakia s.r.o.
Adresa:	Kopčianska 21, 851 01 Bratislava
Konateľ spoločnosti:	Ing. Ján Biznár
Telefón konateľa:	0905/818506

V Bratislave, 03.06.2021


Ing. Ján Biznár
Konateľ