

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 01.01.2021 do 31.12.2021

Obchodné meno:	LTE Logistik a Transport Slovakia s.r.o.
Sídlo:	Kopčianska 21, 851 01 Bratislava 5
Právna forma:	s.r.o.
Dátum vzniku:	25.10.2002
Hlavný predmet podnikania:	nákladná železničná doprava
Štaturárny orgán:	Mag. Ing. Andreas Mandl, Ing. Ján Biznár, konateľ

Čl. I - (3)

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

Účtovná závierka za rok 2020 bola schválená 07.10.2021.

Čl. I - (4)

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky.

Zostavená riadna účtovná závierka k 31.12.2021.

Čl. 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'

Čl. 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 Čl. I odst. 6 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	50	53
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	45	53
Počet vedúcich zamestnancov	5	5

Čl. 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.

Čl. 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 zahrnujú do výkazu ziskov a strát a v akej sume sa zahrnujú 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 trhovacia 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 2021 nenakupovala hmotný ani nehmotný majetok. Nakupovala zásoby, oceňovala ich 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 vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume, potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, 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.II - (5) V poznámkach sa uvádza informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Účtovná jednotka môže uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

V roku 2021 bola zaúčtovaná faktúra za prepravné služby, týkajúca sa roka 2019 v sume 89 937 €. Predmetná faktúra bola v roku 2019 rozporovaná, súdnym rozhodnutím z roku 2021 sme boli zaviazaní časť z nej uhradiť. Nakoľko išlo o sumu, presahujúcu hranicu významnosti, bola táto faktúra účtovaná priamo na účet 429 - neuhradená strata z minulých období.

Čl. 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- telné 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	4350	59749	0	0	0	0	64099
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	6438	59749	0	0	0	0	66187
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	3961	0	0	0	0	0	3961
Stav na konci účtovného obdobia	0	1873	0	0	0	0	0	1873

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

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- telné 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 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	2622770	0	0	0	0	0	2622770
Prírastky	0	0	0	0	0	0	27950	0	27950
Úbytky	0	0	843233	0	0	0	0	0	843233
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1779537	0	0	0	27950	0	1807487
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1809943	0	0	0	0	0	1809943
Prírastky	0	0	255661	0	0	0	0	0	255661
Úbytky	0	0	843233	0	0	0	0	0	843233
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1222371	0	0	0	0	0	1222371
Oprávne 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	812827	0	0	0	0	0	812827
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	557166	0	0	0	27950	0	585116

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	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
Oprávkový									
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

Čl.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	621489	8599	0	198	629890
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	621489	8599	0	198	629890

Čl.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	7765	0	7765
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	1346	0	1346
Dlhodobé pohľadávky spolu	9111	0	9111
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	386118	679870	1065988
Pohľadávka voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1440	0	1440
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	229969	303438	533407
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2467	0	2467
Iné pohľadávky	49199	0	49199
Krátkodobé pohľadávky spolu	669193	983308	1652501

Čl.III - s) výpočte odloženej daňovej pohľadávky,

'OP k pohľadávkam	94 690
neuhradené náklady	82 893
daňová strata	273 376
rezerva na audit	3 450
rezerva na ÚZ	665
ostatné rezervy	5 800
spolu	460 874
21% odlož. DP	96 783'

ČI.III - t) zložkách krátkodobého finančního majetku,

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	16452	14361
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	136358	331155
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	-365	-541
Spolu	152445	344975

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

účet 381 - Náklady budúcich období	
poistky 2 719	
cestovné 3 538	
čl. príspevok 10 000	
účet 385 - Príjmy budúcich období	
management fee 52 768	
el. energie 31 712'	

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

a) vlastnom imaní, a to:

1. opis základného imania najmä počet akcií, ich menovitá hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie,
2. počet a menovitá hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia a iný titul zmeny vlastného imania počas účtovného obdobia,
3. rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázané v predchádzajúcom účtovnom období,
4. 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 vlastného imania
5. zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní,
6. navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadania účtovnej straty,

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

2/ zmena vlastného imania - zaúčtovanie zisku z roku 2020 na účet neuhradenej straty minulých období

3/ vid' tabuľka 24a

4/ faktúra za prepravu od Ukrajinských železníc za rok 2019 v sume 89 937 € účtovaná priamo na účet 429

6/ strata z roku 2021 bude zúčtovaná ako zvýšenie neuhradenej straty minulých období'

Tabuľka 24: Informácie k ČI. III odst. 2 písm. a) o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	156774
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	156774
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	156774

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:	113059	15029	113059	0	15029
rezerva na nevyč. dovolenku	35914	5084	35914	0	5084
rezerva na audit	3300	3450	3300	0	3450
rezerva na účtovnú závierku	665	695	665	0	695
rezerva na opravu lokomotívy	61381	0	61381	0	0
rezerva na management fee	10000	0	10000	0	0
ostatné rezervy	1800	5800	1800	0	5800
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
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 nevyč. dovolenku	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	10000
rezerva na TPD	0	1800	0	0	1800
	0	0	0	0	0
	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	1210080	13257
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1210080	13257
Krátkodobé záväzky spolu	865803	2552528
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	683708	638947
Záväzky po lehote splatnosti	182095	1913581

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:	-266966	38075
odpočítateľné	187497	691711
zdaniteľné	-454463	-653637
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	273376	410064
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmu (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	96783	231373
Uplatnená daňová pohľadávka	-134589	74725
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-134589	74725
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	95437	-137264
Zmena odloženého daňového záväzoku	41826	7203
Zaúčtovaná ako náklad	41826	7203
Zaúčtovaná 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	10055	9634
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7296	7676
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná forma sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	7296	7676
Čerpanie sociálneho fondu	7271	7255
Konečný zostatok sociálneho fondu	10080	10055

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						
LTE Logistik und Transport GmbH	€	225	31.12.2024	1200000	1200000	0
		0		0	0	0
		0		0	0	0
Krátkodobé pôžičky						
LTE Logistik und Transport GmbH	€	3	31.12.2021	0	0	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

- sume odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov,
- 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,
- 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,
- sume neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka,
- odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov,
- 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,
- 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:	-64495	x	x	75051	x	x
Teoretická daň	x	-13544	21	x	15761	21
Daňovo neuznané náklady	365080	76667	-118	525672	110391	147
Výnosy nepodliehajúce dani	-693838	-145706	226	-473585	-99453	-132
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	-135552	-28466	-40
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	7020	1474	-2	8414	1767	2
Spolu	-386233	-81109	-126	0	0	0
Splatná daň z príjmov	x	0	0	x	0	0
Odložená daň z príjmov	x	92763	144	x	-81723	-109
Celková daň z príjmov	x	92763	144	x	-81723	-109

ČI. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

(1) K položkám výnosov a nákladov sa v poznámkach uvádzajú doplňujúce 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 ČI. 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	6494115	10870830
opravy vozňov	546484	435043
predaj tovaru	1248	9065
tržby z predaja HIM	685800	0
	0	0
	0	0

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

Tabuľka 40: Informácie k ČI. 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
refund VAT	33710	21799
náhrada škody	10986	41792
	0	0
	0	0

ČI. 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 ČI. IV odst. 1 písm. e) o celkovej sume osobných nákladov

Osobné náklady	Suma osobných nákladov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	1363118	1424716
Ostatné osobné nákl. na záv.činn.	58972	59017
Sociálne poistné	344950	359804
Zdravotné poistné	141219	144068
Iné	15499	15344

ČI. 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 ČI. 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	1927	5539
z toho: kurzový zisk k 31.12.	1332	249
	0	0
	0	0
	0	0

Tabuľka 43: Informácie k Č. 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	3364843	5284147
nájomné vozňov a lokomotív	637830	1984323
opravy lokomotív, vozňov, áut	245931	261967
nájomné priestory	117543	118543

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	8599	172788
poistenie	70048	64610
zhraničná DPH	33710	21799
členské príspevky	7020	14771

Čl. IV - (1) - i) opise 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	27375	27656
kurzové straty	7050	4260
z toho kurzové straty k 31.12.	1559	2570
bankové poplatky	1838	1664

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:	6900	6600
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6900	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	7040598	11305873
Tržby za tovar	1248	9065
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	45017	65309
Čistý obrat celkom	7041846	11314938

Oblasť	Geografické oblasti odbytu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	2030798	2055516
EÚ	5001521	9256593
Tretie štáty	9527	2829

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 € + úrok z omeškania 33 658,20 €. K týmto pohľadávkam vo výške istiny spoločnosť riadne vytvorila opravné položky.

V súdnom spore so spoločnosťou Transport Line Locomotives s.r.o. už bol aj vynesenej rozsudok v prospech spoločnosti LTE Logistik a Transport Slovakia s.r.o.

Následné odvolanie sa žalovaného bolo súdom odmietnuté. '

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 € + príslušenstvo. V týchto dňoch naša spoločnosť LTE Logistik a Transport Slovakia s.r.o. obdržala návrh na mimosúdne vyrovnanie sporu vo výške 4 000 €. Návrh LTE na mimosúdne vyrovnanie predstavuje sumu 3 000 € a na túto sumu bola vytvorená aj rezerva.

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,

'COVID-19.

Aktuálna situácia v oblasti celosvetovej pandémie ochorenia COVID-19 sa začína zlepšovať a napriek vysokým denným prírastkom nakazených osôb, dochádza k postupnému uvoľňovaniu všetkých opatrení prijímaných na zamedzenie šírenia nového korónového vírusu. Z pohľadu našej spoločnosti dochádza hlavne k ľahšiemu presunu zamestnancov na výkony v zahraničí a teda bezproblémovému prechodu štátnych hraníc. Taktiež nám klesajú náklady na nákup antigénových testov, ochranných pomôcok a dezinfekčných prostriedkov. Z hľadiska medzinárodnej dopravy a taktiež z hľadiska opravy železničných vozňov, neočakávame žiadne negatívne vplyvy ochorenia COVID-19 na fungovanie našej spoločnosti.

Situácia na Ukrajine

Vojnový konflikt na Ukrajine sa priamo našej spoločnosti a jej chodu nedotýka. Momentálne nie je realizovaná žiadna spolupráca a činnosť na Ukrajinskom železničnom trhu. Avšak budúca možná spolupráca (nakoľko LTE SK má podpísanú Zmluvu o spolupráci s Ukrajinskými štátnymi železnicami – UŽ), ktorá bola plánovaná, nebude v dohľadnej dobe určite realizovaná.

Možný negatívny vplyv očakávame pri vozbe metanolu z Bieloruska, na ktorej naša spoločnosť participuje ako subdodávateľ prepravných služieb v Slovenskej republike. Ak sa budú týkať sankcie na dovoz výrobkov z Bieloruska aj tejto komodity, je vysoko pravdepodobné, že preprava skončí.

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	57917	-98857
Zvýšenie alebo zníženie VI počas účt. obdobia	-247195	156774
Stav VI na konci účt. obdobia:	-189278	57917
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	0
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)	0	-575072
Neuhradná strata min. rokov (429)	66837	-245200
Účtovný zisk alebo strata (431)	-314032	977046
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)

--

IČO: 35845961

DIČ: 2021691540

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

spriaznená osoba - materská firma	druh transakcie	2021	2020
LTE Logistik und Transport GmbH	predaj tovaru		8 029
	predaj služby	27 410	14 856
	predaj HIM	685 800	
	nákup materiálu	4 508	2 164
	nákup služby	413 763	1 585 131
	úroky z pôžičky	27 375	27 450
spriaznené osoby - sesterské firmy			
LTE Austria GmbH	predaj tovaru		781
	nákup tovaru		639
	predaj služby	48 310	2 803 110
	nákup služby	23 100	353 246
LTE Logistik a Transport Czechia s.r.o.	nákup tovaru	620	1 708
	predaj tovaru	825	
	predaj služby	49 624	152 777
	nákup služby	2 099 750	2 518 605
LTE GERMANY GmbH	predaj služby	41 168	95 150
	nákup materiálu	4 555	
	nákup služby	226 089	90 700
LTE Hungária Kft	nákup materiálu		241
	predaj služby	108 833	13 026
	nákup služby	69 336	1 460 143
LTE NETHERLANDS B.V.	predaj služby	2 408 395	297 017
	predaj tovaru	423	
	nákup služby	915 106	282 203
LTE POLSKA Sp.z o.o.	predaj služby	205 310	215 320
	nákup služby	12 980	22 100
LTE Rail Romania Srl	predaj služby	20 655	114 042
	nákup služby		131 539

Prehľad peňažných tokov (CASH FLOW STATEMENTS) k 31. decembru 2021

Spoločnosť: **LTE Logistik a Transport Slovakia s.r.o.**

Peňažné toky zo základných podnikateľských činností - nepriama metóda

Bežné ÚO

Bezprostredne
predchádzajúce ÚO

Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov sa zisťuje ako rozdiel výnosov účtovaných na účtoch účtovných skupín 60 až 67 a na účtoch 697 a 698 a nákladov účtovaných na účtoch účtovných skupín 50 až 57 a na účtoch 597 a 598. Zisk sa vykazuje so znamienkom plus (+) a strata so znamienkom mínus (-)		
		-64 495	75 051
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1)	-562 881	346 710
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) (+ účet 551)	123 520	125 054
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 (+) (vykazuje sa zostatková cena účtovaná pri likvidácii majetku alebo prevode majetku podľa osobitných predpisov, o ktorej sa účtuje na účte 551, zostatková cena darovaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku, o ktorej sa účtuje na účte 543, zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná v dôsledku manka alebo škody na účet 549)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)(+ KS	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) (údaje sa vykazujú z účtov účtovnej skupiny 45, s výnimkou rezerv účtovaných súvzťažne na účtoch 584 a 684. Zmena stavu rezerv sa vykazuje ako rozdiel KZ účtov účt. sk. 45 s výnimkou účtovných prípadov účtovaných na účtoch 584 a 684 a ZS účtov účt. sk. 45 s výnimkou účt. prípadov účtovaných na účtoch 584 a 684. Kladný rozdiel sa vykazuje (+) a záporný (-). Položka sa zisťuje aj z účtov 552, 554, 574 a 652, 654, 674. Vplyv účtovných prípadov účtovaných ako krátkodobé rezervy sa v položke nezohľadní. Údaje z nákladových účtov sa pripočítavajú a údaje z výnosových účtov sa odpočítajú a vykazuje sa výsledok s príslušným znamienkom).	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-) (+558,+559,+579 a - 658, -	8 599	172 787
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) (údaje sa vykazujú z účt. sk. 38. V položke sa nezohľadňujú účt. prípady časového rozlíšenia nákladových úrokov a výnosových úrokov, výnosov z dividend a iných podielov na zisku a mimoriadnych nákladov a mimoriadnych výnosov. Osobitne sa zohľadňujú účty majetku 381, 382, 385, pri ktorých sa vykazuje zmena ich stavu s opačným znamienkom a účty záväzkov 383, 384,	-86 992	18 940
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) (príslušný účet účt.sk. 66)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+) (účet 662)	27 375	27 656
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-) (účet 662)	0	0
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) (údaj sa vykazuje z tej časti účtu 663, ktorá bola vyčíslená ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka)	-1 927	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) (údaj sa vykazuje z tej časti účtu 563, ktorá bola vyčíslená ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka)	7 050	2 273
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) (Údaj sa vykazuje ako súčet rozdielov účtov 641 a 541 a príslušnej časti účtov 661 a 561)	-551 571	0
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 (+/-) (Pri výpočte zmeny stavu položiek pracovného kapitálu, ktoré majú charakter majetku, sa sledujú na analytických účtoch údaje vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť účtovnej jednotky. Zmena stavu pohľadávok, zásob a krátkodobého finančného majetku sa vykazuje ako rozdiel konečného zostatku a začiatkového stavu príslušných analytických účtov a výsledok sa vykazuje s opačným znamienkom. Zmena stavu záväzkov sa vykazuje s opačným znamienkom).	-88 937	0
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu (súčet A 2.1 až A 2.4)	-194 424	-214 970
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	382 202	775 141
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-571 683	-976 362
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-4 942	-13 749
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a	0	0
	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)	-821 800	206 791

A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-27 375	-27 656
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A	-849 175	179 135
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných	21 313	63 940
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) - zmena stavu z projektu rozdelenia	0	0
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A 1 až A 9)	-827 862	243 075
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	(Výdavky na obstaranie DNM, DHM a FM uvedené v položke B. 3 sa zisťujú: a. netto spôsobom, pri ktorom sa z účtov PP zisťujú skutočné výdavky spojené s obstaraním DM nákupom alebo vlastnou činnosťou) b. brutto spôsobom, pri ktorom sa výdavky na obstaranie DM obstaraného kúpou alebo vlastnou činnosťou upravujú o zmenu stavu preddavkov poskytnutých na obstaranie DM a o zmenu stavu záväzkov súvisiacich s obstarávaním DM).	0	0
B.2.	(Výdavky na obstaranie DNM, DHM a FM uvedené v položke B. 3 sa zisťujú: a. netto spôsobom, pri ktorom sa z účtov PP zisťujú skutočné výdavky spojené s obstaraním DM nákupom alebo vlastnou činnosťou) b. brutto spôsobom, pri ktorom sa výdavky na obstaranie DM obstaraného kúpou alebo vlastnou činnosťou upravujú o zmenu stavu preddavkov poskytnutých na obstaranie DM a o zmenu stavu záväzkov súvisiacich s obstarávaním DM).	-27 950	-39 970
B.3.	podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (Výdavky na obstaranie DNM, DHM a FM uvedené v položke B. 3 sa zisťujú: a. netto spôsobom, pri ktorom sa z účtov PP zisťujú skutočné výdavky spojené s obstaraním DM nákupom alebo vlastnou činnosťou) b. brutto spôsobom, pri ktorom sa výdavky na obstaranie DM obstaraného kúpou alebo vlastnou činnosťou upravujú o zmenu stavu preddavkov poskytnutých na obstaranie DM a o zmenu stavu záväzkov súvisiacich s	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	685 800	0
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 (+)	0	0
B.7.	výdavky na obdobie pozicky poskytnute účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.8.	účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0

B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.13.	výdavky súvisiace s uvermi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.14.	predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B.15.	začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú	0	0
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú	0	0
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B	657 850	-39 970
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1. 1 až C 1. 8)</i>	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) - projekt	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1	-22 518	0
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
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 (+)	0	0
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	-22 518	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C.2.8.	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	0	0
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne	0	0

C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.5.	Výdavky na nákup alebo odkúpenie, s výnimkou, ak sa určuje na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C.6.	Výdavky na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú	0	0
	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	-22 518	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-192 530	203 105
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) (údaje na vykazanie stavu v tejto časti sa zisťujú z účtovníctva v súlade s vnútorným predpisom účt. jednotky)	344 975	144 142
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (údaje na vykazanie stavu v tejto časti sa zisťujú z účtovníctva v súlade s vnútorným predpisom účt. jednotky)	152 445	347 247
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (údaje na vykazanie stavu v tejto časti sa zisťujú z účtovníctva v súlade s vnútorným predpisom účt. jednotky)	0	-2 273
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (údaje na vykazanie stavu v tejto	152 445	344 974