

1. POPIS SPOLOČNOSTI

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

Hlavným predmetom činnosti je:

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

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	225	99
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	265	103
Počet vedúcich zamestnancov	11	7

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

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

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

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2022:

Predstavenstvo (Konatelia)

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

Dozorná rada

Predseda: Ing. Marián Mečiar
 Podpredseda: Ing. Roman Gono
 Člen: Ing. Ján Vošček
 Člen: Ing. Ľubomír Loy
 Člen: Ing. Jaroslav Daniška

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

V čase zostavovania účtovnej závierky prebieha na Ukrajine vojnový konflikt. V súvislosti s tým došlo okrem iného k dopadom na podnikanie na Ukrajine a v Rusku v dôsledku vojny alebo sankcií, k nepredvídanému nárastu trhových cien surovín, palív a energií a zvýšenej volatility devízových kurzov a je ťažké odhadnúť ďalší vývoj trhových cien a kľúčových makroekonomických ukazovateľov. Pribežne monitorujeme a analyzujeme situáciu a jej potenciálne dopady na prevádzku Spoločnosti, vrátane akýchkoľvek potenciálnych dopadov na nepretržitú činnosť.

Vedenie spoločnosti posúdilo potenciálne dopady tejto situácie na svoju prevádzku a podnikanie. Aj keď kvantifikácia potencionálnych dopadov s dostatočnou presnosťou je v súčasnej dobe náročná, vedenie spoločnosti dospelo k záveru, že v súčasnosti nemá významný vplyv na individuálnu účtovnú závierku za rok končiaci sa 31. decembra 2022 a nemá ani významný vplyv na predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti.

Nemožno však vylúčiť ďalší negatívny vývoj tejto situácie, čo by mohlo následne mať významný negatívny dopad na Spoločnosť, jej podnikanie, finančnú situáciu, výsledky, peňažné toky a celkové vyhladky.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2021 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 22. júna 2022.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2022 a 2021 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

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

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér	7 rokov	lineárna
Ocenené práva	5 -12 rokov	lineárna

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

Odpisovanie

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

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

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

c) Finančný majetok

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

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

d) Zásoby

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

e) Pohľadávky

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitej hodnote.

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

h) Rezervy

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

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

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

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

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

k) Výnosy

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

l) Daň z príjmu

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

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

m) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 750	28 087			48 005	78 842
Prírastky			18 370				18 370
Úbytky							0
Presuny			48 005			-48 005	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 750	94 462	0	0	0	97 212
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 178	8 390				10 568
Prírastky		396	2 991				3 387
Úbytky							0
Presuny							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 574	11 381	0	0	0	13 955
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia							0
Prírastky							0
Úbytky							0
Presuny							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	572	19 697	0	0	48 005	68 274
Stav na konci účtovného obdobia	0	176	83 081	0	0	0	83 257

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 750	28 087				30 837
Prírastky						48 005	48 005
Úbytky							0
Presuny							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 750	28 087	0	0	48 005	78 842
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 782	6 506				8 288
Prírastky		396	1 884				2 280
Úbytky							0
Presuny							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 178	8 390	0	0	0	10 568
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia							0
Prírastky							0
Úbytky							0
Presuny							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	968	21 581	0	0	0	22 549
Stav na konci účtovného obdobia	0	572	19 697	0	0	48 005	68 274

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutel. vecí a súbory hnutel. vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	105 489	18 772 694	35 629 449				2 112 399	625 203	57 245 234
Prírastky		858 722	2 017 172				788 423	74 914	3 739 230
Úbytky		14 489	1 157 029						1 171 518
Presuny		2 019 043	43 906				-2 062 949		0
Stav na konci účtovného obdobia	105 489	21 635 969	36 533 497	0	0	0	837 873	700 117	59 812 945
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 250 962	18 607 268						24 858 230
Prírastky		996 073	3 250 860						4 246 933
Úbytky		14 489	1 157 029						1 171 518
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 232 545	20 701 099	0	0	0	0	0	27 933 644
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	105 489	12 521 732	17 022 181	0	0	0	2 112 399	625 203	32 387 005
Stav na konci účtovného obdobia	105 489	14 403 424	15 832 398	0	0	0	837 873	700 117	31 879 301
Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutel. vecí a súbory hnutel. vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	105 489	18 575 341	38 102 920				423 204	211 979	57 418 933
Prírastky		478 391	360 935				1 812 164	413 224	3 064 714
Úbytky		359 858	2 878 556						3 238 414
Presuny		78 819	44 149				-122 969		0
Stav na konci účtovného obdobia	105 489	18 772 694	35 629 449	0	0	0	2 112 399	625 203	57 245 234
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 359 691	17 875 784						23 235 475
Prírastky		1 251 128	3 610 024						4 861 152
Úbytky		359 858	2 878 540						3 238 396
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 250 962	18 607 268	0	0	0	0	0	24 858 230
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	105 489	13 215 649	20 227 136	0	0	0	423 204	211 979	34 183 457
Stav na konci účtovného obdobia	105 489	12 521 732	17 022 181	0	0	0	2 112 399	625 203	32 387 004

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	9 184 128

Poistenie majetku (poznámka bod 15).

c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoloč. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 322 109					44 607		5 366 716
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 322 109	0	0	0	0	44 607	0	5 366 716
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 322 109	0	0	0	0	44 607	0	5 366 716
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 322 109	0	0	0	0	44 607	0	5 366 716

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoloč. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 322 109					44 607		5 366 716
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 322 109	0	0	0	0	44 607	0	5 366 716
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 322 109	0	0	0	0	44 607	0	5 366 716
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 322 109	0	0	0	0	44 607	0	5 366 716

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Inter Cargo SP. Z o.o. ul. Ceglana 4 40-514 Katowice Poľská republika	51	51	3 743 202	1 628 009	138 081
LOKORAIL, a.s. Horárska 12 821 09 Bratislava Slovenská republika	100	100	3 182 163	36 214	5 184 028
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					44 607
DFM spolu	x	x	x	x	5 366 716

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Inter Cargo SP. Z o.o. ul. Ceglana 4 40-514 Katowice Poľská republika	51	51	2 202 525	140 245	138 081
LOKORAIL, a.s. Horárska 12 821 09 Bratislava Slovenská republika	100	100	3 214 937	209 359	5 184 028
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					44 607
DFM spolu	x	x	x	x	5 366 716

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

5. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 2 830 700 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	39 358	36 101	75 459
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	2 697 981	132 719	2 830 700
Daňové pohľadávky a dotácie	310 261		310 261
Iné pohľadávky	5 791		5 791
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 053 391	168 820	3 222 211

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 703	1 214
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 458 676	2 234 857
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 460 379	2 236 071

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

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 254	1 845
prenájom plynových fliaš	1 254	1 709
ostatné nevýznamné položky		136
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	65 463	58 424
poistenie majetku	44 195	50 029
náklady na reklamu	908	908
náklady na stravné lístky, E-kupóny	10 500	4 518
ostatné nevýznamné položky	9 860	2 968
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

8. VLASTNÉ IMANIE

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

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 130 149
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	113 015
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	50 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	967 135
Iné	
Spolu	1 130 149

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	34 689	11 097	0	0	45 787
odchodné	34 689	11 097			45 787
Krátkodobé rezervy, z toho:	56 813	112 818	-44 775	-6 429	118 427
mzdy na dovolenky vrátane sociálneho poistenia	47 375	106 197	-40 946	-6 429	106 197
audit	3 700	6 500	-3 700		6 500
vypustené emisie	92	121	-92		121
stráženie objektov	5 609				5 609
energie	37		-37		0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	20 824	15 482	-1 617	0	34 689
odchodné	20 824	15 482	-1 617		34 689
Krátkodobé rezervy, z toho:	50 214	51 204	-33 789	-10 816	56 813
mzdy na dovolenky vrátane sociálneho poistenia	34 316	47 375	-27 047	-7 269	47 375
audit	3 700	3 700	-3 700		3 700
vypustené emisie	38	92	-38		92
stráženie objektov	5 609				5 609
odmeny	2 704		-2 704		0
energie	3 847	37	-300	-3 547	37

Spoločnosť predpokladá, že krátkodobé rezervy budú použité v nasledujúcom účtovnom období.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	761 771	756 691
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	761 771	756 691
Krátkodobé záväzky spolu	2 980 212	1 239 890
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 976 769	1 238 509
Záväzky po lehote splatnosti	3 443	1 381

Záväzky voči spriazneným osobám sú vo výške 693 123 EUR.

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	3 652 595	3 491 289
odpočítateľné		
zdaniteľné	3 652 595	3 491 289
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	343 169	108 385
odpočítateľné	343 169	108 385
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	72 065	22 761
Uplatnená daňová pohľadávka	50 037	935
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	50 037	935
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	767 045	733 171
Zmena odloženého daňového záväzku	33 874	60 947
Zaučtovaná ako náklad	33 874	60 947
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odložený daňový záväzok vo výške 33 874,21 EUR do nákladov a odloženú daňovú pohľadávku vo výške 50 036,99 EUR z titulu tvorby nedaňových rezerv a neuhradených nákladov uvedených v daňovom priznaní ako položky dočasne zvyšujúce základ dane.

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	46 281	24 325
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	37 005	16 984
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	50 000	30 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	87 005	46 984
Čerpanie sociálneho fondu	-65 762	-25 029
Konečný zostatok sociálneho fondu	67 524	46 281

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+0,9%	1.10.2024	2 124 146	2 124 146	3 489 662
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+1,2%	1.10.2024	965 502	965 502	1 586 194
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent	EUR	1M EURIBOR+1,2%	31.12.2022			
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+0,9%	1.10.2022	1 365 516	1 365 516	1 365 516
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+1,2%	1.10.2022	620 692	620 692	620 692

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		1 533
bankové poplatky		1 533
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

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

Informácia o prenájomnom majetku

Druh prenájomného majetku	Platnosť nájomnej zmluvy	Výška nájmu
Kancelárske priestory	do neurčitá	42 062,11 EUR/rok
III. Rozmrazovňa	1.4.2033	44 110,02 EUR/rok
Pozemok - II. Rozmrazovňa	1.4.2041	31 950,11 EUR/rok
Východná rampa	1.4.2033	62 291,15 EUR/rok
Obecná rampa	1.4.2033	68 250,90 EUR/rok
Pozemok	1.4.2041	19 678,80 EUR/rok
Pozemok	1.4.2041	9 691,00 EUR/rok
Pozemok	1.4.2033	13 880,00 EUR/rok
Pozemok	1.4.2033	17 699,05 EUR/rok
Pozemok	14.8.2040	44 045,74 EUR/rok
Pozemok	27.10.2042	64,24 EUR/rok
Pozemok	27.10.2042	51,85 EUR/rok
Pozemok	27.10.2042	75,40 EUR/rok
Súbor nehnuteľných a hnuťných vecí tvoriacich TKD Dobrá	31.1.2030	155 000,- EUR/rok do 5 000 TEU/rok; 200 000,- EUR/rok ak TEU > 5 000 <= 7 500; 250 000 EUR/rok ak TEU >= 7 500 <= 10 000; 350 000 EUR/rok ak TEU > 10 000
Železničné vozne	do neurčitá	14,00 EUR/voz/deň
Pásové rýpadlá	do 31.12.2022	95,- EUR/deň
Hnuťný majetok v stavbe -STAVADLO (Stanovište dispečerov ŠR III)	do neurčitá	1 099,46 EUR/rok
Colný sklad - Pribeník	od 1.5.2021 do 31.12.2022	19 404,00 EUR/rok

Informácia o poistných zmluvách

Poistený majetok	Poistná suma v EUR	Platnosť poistnej zmluvy
Poistenie majetku proti všetkým nebezpečenstvám	30 160 700	do neurčitá
Strojné poistenie proti všetkým nebezpečenstvám	16 349 728	do neurčitá
Zákonné poistenie osobných vozidiel	1 000 000/vozidlo; resp. 1 050 000/vozidlo	do neurčitá
Havarijné poistenie osobných vozidiel	745 668	do neurčitá
Poistenie lokomotív	8 159 862	do neurčitá
Poistenie zodpovednosti za škodu pri prekládke a rozmrazovaní tovarov -prekladisko Čierna nad Tisou a Dobrá a pri výkone činnosti ako prevádzkovateľa dopravy na dráhach - celoštátnych, regionálnych a na vlečkách	2 000 000	31.12.2025
Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú členmi orgánov a ďalšími osobami vo vedení spoločnosti	1 000 000	do neurčitá

Spoločnosť neeviduje majetok a záväzky na podsúvahových účtoch.

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	prekládka železnej rudy a iného tovaru		nájom hnuteľného majetku		ostatné služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	15 051 952	10 467 850	1 478 792	1 305 695	1 275 913	494 351
Poľsko			1 328 452	2 180 212	19 491	22 899
Maďarsko			378 000	238 367	4 255	1 256
Rakúsko						1 769
Spolu	15 051 952	10 467 850	3 185 243	3 724 274	1 299 659	520 274

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	148 749	523 777
tržby z predaja materiálu	9 610	7 876
tržby z predaja dlhodobého majetku	112 773	498 171
ostatné výnosy	26 366	17 730
Finančné výnosy, z toho:	13	10
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>13</i>	<i>10</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8	10

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	19 536 854	14 712 398
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	19 536 854	14 712 398

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 344 152	3 764 298
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	10 500	6 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 500	6 100
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 333 652	3 758 198
cestovné	30 413	27 708
opravy a udržiavanie lokomotív	174 801	1 146 320
výkon buldozéra a pásového rýpadla	1 097	68 614
dopravná obsluha	2 469 189	854 189
ostatné opravy	178 969	202 020
podnájom nehnuteľností	720 176	640 740
reklama a propagácia	27 510	192 756
servisné služby	99 090	135 914
ostatné náklady za služby	632 407	489 937
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	574 491	1 284 942
poistenie majetku	141 953	135 620
predaný materiál	9 218	7 005
zostatková cena predaného dlhodobého majetku	395 152	1 129 700
ostatné náklady	28 168	12 617
Finančné náklady, z toho:	104 692	121 900
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	623	30 236
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8	
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	104 069	91 664
nákladové úroky	73 924	78 706
ostatné náklady na finančnú činnosť	30 145	12 958

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 254 213	x	x	1 491 867	x	x
teoretická daň	x	263 385	21	x	313 292	21
Daňovo neuznané náklady	663 411	139 316	11,11	264 646	55 576	3,73
Výnosy nepodliehajúce dani	238 296	50 042	3,99	319 817	67 162	4,50
Vplyv nevykázanéj odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Zrážková daň zaplatená v zahraničí						
Spolu	1 679 328	352 659	28,12	1 436 696	301 706	20,22
Splatná daň z príjmov	x	352 659	28,12	x	301 706	20,22
Odložená daň z príjmov	x	-16 163	-1,29	x	60 012	4,02
Celková daň z príjmov	x	336 496	26,83	x	361 718	24,25

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	145 600	183 400				
	194 600	157 732			4 500	

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie			
	náklady	výnosy	záväzky	pohľadávky
BUDAMAR LOGISTICS, a.s.	336 473	875 281	90 120	169 543
CENTRAL RAILWAYS a.s.		280 233		56 213
Inter Cargo, SP. Z. o.o.	18 713	1 421 083	100	110 930
LOKORAIL, a.s.	2 353 535	1 195 073	269 026	124 723
Slovenská plavba a prístavy a.s.				
ŽOS Vrútky a.s.	8 530		10 237	
ŽOS-EKO, s.r.o.				
Ostravská dopravní společnost - Cargo, a.s.				
Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s.	828 249	15 463 725	333 876	2 369 291

Spriaznená osoba	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	náklady	výnosy	záväzky	pohľadávky
BUDAMAR LOGISTICS, a.s.	365 470	598 275	62 429	181 756
CENTRAL RAILWAYS a.s.		236 303		20 736
Inter Cargo, SP. Z. o.o.	26 775	2 198 958	1 066	122 000
LOKORAIL, a.s.	11 195	850 566	-2 699	59 752
Slovenská plavba a prístavy a.s.				
ŽOS Vrútky a.s.				
ŽOS-EKO, s.r.o.				
Ostravská dopravní společnost - Cargo, a.s.		40 000		40 000
Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s.	1 342 494	10 886 006	191 476	2 703 819

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	16 305 548				16 305 548
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 807 560	113 015			1 920 575
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	15 173 747				15 173 747
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 130 149	917 717	-1 130 149		917 717
Vyplatené dividendy		967 135	-967 135		0
Ostatné položky vlastného imania					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	16 305 548				16 305 548
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 617 458	190 102			1 807 560
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	15 492 827	1 680 920	-2 000 000		15 173 747
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 901 022	1 130 149	-1 901 022		1 130 149
Vyplatené dividendy		2 000 000	-2 000 000		0
Ostatné položky vlastného imania					0

O rozdelení výsledku hospodárenia za rok 2022 vo výške 917 717 EUR rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

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

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2022 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2022
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 254 213	1 491 867
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	4 167 887	4 431 850
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 855 169	3 733 732
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	11 098	13 865
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-7 981	4 018
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	73 924	78 706
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	282 379	631 529
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 (+/-)	-46 702	-30 000
	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	1 830 260	-597 803
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	169 377	-941 116
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 823 179	323 069
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-162 296	20 244
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 (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	7 252 360	5 325 914
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-73 924	-78 706
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	7 178 436	5 247 208
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-352 659	-345 964
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	6 825 777	4 901 244
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-18 370	-48 005
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-3 742 529	-3 064 698
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 (+)	112 773	498 171
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-3 648 126	-2 614 532

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
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.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-1 986 208	-1 986 208
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 (-)	-1 986 208	-1 986 208
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 hmotného majetku a nehmotného 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 (-)	-967 135	-2 000 000
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-2 953 343	-3 986 208
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	224 308	-1 699 496
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	2 236 071	3 935 567
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 460 379	2 236 071
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 460 379	2 236 071