

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2015

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Slovak Lines Express, a.s.
Mlynské nivy 31
821 09 Bratislava
IČO: 44667345

Spoločnosť bola založená 13. februára 2009 a do obchodného registra zapísaná 1. apríla 2009 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel: Sa vložka číslo 4722/B).

Spoločnosť bola založená ako súkromná akciová spoločnosť bez výzvy na upísanie akcií zakladateľskou listinou zo dňa 13. februára 2009 vo forme notárskej zápisnice č. N 143/2009, Nz 4472/2009, NCRIs 4458/2009 v zmysle ust. § 154 a nasl. zák. č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov a vznikla nepeňažným vkladom časti podniku spoločnosti Slovak Lines, a.s.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- prevádzkovanie cestovnej agentúry,
- prenájom hnutelných vecí,
- počítačové služby,
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- reklamné a marketingové služby,
- prieskum trhu a verejnej mienky,
- skladovanie,
- vnútroštátna nepravidelná autobusová doprava,
- medzinárodná preprava cestujúcich autobusmi, ktorá je podnikaním,
- medzinárodná nepravidelná autobusová preprava,
- vnútroštátna verejná pravidelná diaľková doprava,
- vnútroštátna pravidelná osobitná autobusová doprava,
- pravidelná doprava autobusmi medzi členskými štátmi.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	46	38
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	46	46
počet vedúcich zamestnancov	4	4

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 24. júna 2014 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2014 bola uložená do Registra účtovných závierok v júli 2015.

8. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 7. októbra 2015 spoločnosť D.P.F. spol. s r.o. Bratislava ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2015.

B. ORGÁNY A AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti:

Predstavenstvo: k 31. decembru 2015		k 31. decembru 2014
Predseda:	Ing. Peter Sádovský	Ing. Peter Sádovský
Podpredseda:	JUDr. Ladislav Haladej	JUDr. Ladislav Haladej (od 21.11.2014) Mgr. Tomáš Sallem (do 20.11.2014)
Člen:	Ing. Róbert Nemec	Ing. Róbert Nemec
Dozorná rada: k 31. decembru 2015		k 31. decembru 2014
Predseda:	Mgr. Gabriela Ižariková	Mgr. Gabriela Ižariková
Podpredseda:	Ing. Jiří Hrbáček (do 2.2.2015) Adrián Rác (od 3.2.2015)	Ing. Jiří Hrbáček
Člen:	Marián Herman (od 3.2.2015)	JUDr. Ladislav Haladej (do 19.11.2014)

2. Akcionári Spoločnosti:

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2015:

Spoločník, akcionár A	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Slovak Lines, a.s.	3 908 916	100	100	
Spolu	3 908 916	100	100	

Výška základného imania 3 908 916 EUR sa v roku 2015 nemenila a rovná sa výške jediného podielníka.

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Slovak Lines, a.s. so sídlom Mlynské nivy 31, Bratislava. Táto skupina sa potom zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti BUS Transport, s.r.o., so sídlom Karadžičova 12, 821 08 Bratislava, Slovenská republika. Konsolidované účtovné závierky je možné získať priamo v sídlach uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú vždy náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet 384 - Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet 648 - Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol uvedený dlhodobý majetok do používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorázovo na účet 518 pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol dlhodobý majetok daný do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorázovo na účet 501 pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia (počítače)	1, 4, 6	Lineárna	100, 25, 16, 66
Stroje, prístroje a zariadenia (ostatné)	individuálne v zmysle odpisového plánu	Lineárna	individuálne v zmysle odpisového plánu
Dopravné prostriedky	4, 5, 6, 10	Lineárna	25, 20, 16, 66, 10

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

Dôvodom na zníženie, prípadne zrušenie opravnej položky je úhrada pohľadávky, alebo jej odpis vyplývajúci zo súdneho rozhodnutia o nemajetnosti dlžníka, príp. o zastavení exekúcie. Dôvodom je aj odpis pohľadávky v prípade, že by náklady na jej vymáhanie boli vyššie ako samotná pohľadávka. V prípade pohľadávok voči spoločnostiam v konkurze alebo vo vyrovnaní je dôvodom len súdne rozhodnutie o ukončení konkurzu, príp. o zastavení konkurzu z dôvodu nemajetnosti a pod.

d) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke. Oceňujú sa menovitou hodnotou pri ich obstaraní.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

g) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyfakturované dodávky, na nevyplatené mzdy, na nevyčerpané dovolenky, odchodné do dôchodku, životné a pracovné jubileá, k nim prislúchajúce odvody a na audit.

h) Záväzky

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

i) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovacích fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, v ktorom ich zamestnanci Spoločnosti využili.

Dôchodkový program s vopred stanoveným dôchodkovým plnením

Záväzok týkajúci sa dôchodkového programu s vopred stanoveným dôchodkovým plnením je vyjadrený v súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Na základe kolektívnej zmluvy platnej do roku 2014 - 2015 je Spoločnosť okrem príspevku v zmysle Zákonníka práce pri odchode do dôchodku vo výške jednej priemernej mzdy povinná vyplatiť zamestnancom čiastku v rozpätí 66,39 – 165,97 EUR v členení podľa rokov, ktoré v Spoločnosti odpracoval.

Spoločnosť taktiež vypláca v zmysle kolektívnej zmluvy odmeny pri pracovných a životných jubileách.

Hlavné predpoklady a dáta použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Priemerný počet zamestnancov k 31. decembru 2015	46
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	11,7%
Predpokladané zvýšenie miezd v zmysle kolektívnej zmluvy	1,5%
Diskontná sadzba	2,0%

j) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných

úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výsledný daňový pohľadávku.

k) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnávať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

m) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

n) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja dopravných služieb.

o) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

p) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelaný zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy

nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2015 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	2 751	-	-	-	-	-	2 751
Prírastky	-	-	-	-	-	17 500	-	17 500
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	17 500	-	-	-	-17 500	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	20 251	-	-	-	-	-	20 251
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	2 751	-	-	-	-	-	2 751
Prírastky	-	364	-	-	-	-	-	364
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	3 115	-	-	-	-	-	3 115
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	17 136	-	-	-	-	-	17 136

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie	-	2 751	-	-	-	-	-	2 751
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	2 751	-	-	-	-	-	2 751
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky	-	2 751	-	-	-	-	-	2 751
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	2 751	-	-	-	-	-	2 751
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	2 834 427	-	-	-	-	-	2 834 427
Prírastky	-	-	-	-	-	-	20 407	200 000	220 407
Úbytky	-	-	2 969	-	-	-	-	-	2 969
Presuny	-	-	20 407	-	-	-	-20 407	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	2 851 865	-	-	-	-	200 000	3 051 865
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	2 167 850	-	-	-	-	-	2 167 850
Prírastky	-	-	421 574	-	-	-	-	-	421 574
Úbytky	-	-	2 969	-	-	-	-	-	2 969
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	2 586 455	-	-	-	-	-	2 586 455
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	26 432	-	-	-	-	-	26 432
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	26 432	-	-	-	-	-	26 432
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	640 145	-	-	-	-	-	640 145
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	238 978	-	-	-	-	200 000	438 978

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

13 266

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	2 816 330	-	-	-	-	-	2 816 330
Prírastky	-	-	-	-	-	-	114 000	-	114 000
Úbytky	-	-	95 903	-	-	-	-	-	95 903
Presuny	-	-	114 000	-	-	-	-114 000	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	2 834 427	-	-	-	-	-	2 834 427
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	1 844 878	-	-	-	-	-	1 844 878
Prírastky	-	-	418 875	-	-	-	-	-	418 875
Úbytky	-	-	95 903	-	-	-	-	-	95 903
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	2 167 850	-	-	-	-	-	2 167 850
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	26 432	-	-	-	-	-	26 432
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	26 432	-	-	-	-	-	26 432
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	971 452	-	-	-	-	-	971 452
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	640 145	-	-	-	-	-	640 145

Spoločnosť má uzatvorené havarijné poistenie na osobné vozidlo v majetku Spoločnosti a povinné zmluvné poistenie na všetky dopravné prostriedky.

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zání- ku opodstatne- nosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	-	-	-	-	-
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Pohľadávky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	-	-	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	11 350	330	1 626	-	10 054
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	11 350	330	1 626	-	10 054
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	-	-	-	-	-
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-	-	-
Pohľadávky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 350	330	1 626	-	10 054

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2014
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	-	-	-	-	-
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Pohľadávky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	-	-	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	10 291	1 227	168	-	11 350
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	10 291	1 227	168	-	11 350
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	-	-	-	-	-
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-	-	-
Pohľadávky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 291	1 227	168	-	11 350

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	6 000 000	-	6 000 000
Čistá hodnota zákazky	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 000 000	-	6 000 000
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Pohľadávky z derivátových operácií	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 000 000	-	6 000 000

Dlhodobé pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám predstavujú pôžičku poskytnutú v rámci konsolidovaného celku. Pôžička je úročená úrokovou sadzbou stanovenou ako 6M EURIBOR + 0,50% p. a. Splatosť pôžičky je 24 mesiacov od dátumu čerpania, s možnosťou predčasného splatenia. Pôžička bola poskytnutá bez zabezpečenia záložným právom na aktíva dlžníka.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	284 540	107 602	392 142
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	14 150	-	14 150
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	270 390	107 602	377 992
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	168 646	-	168 646
Čistá hodnota zákazky	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	154 730	-	154 730
Pohľadávky z derivátových operácií	-	-	-
Iné pohľadávky	13 916	-	13 916
Krátkodobé pohľadávky spolu	453 186	107 602	560 788

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	323 133	58 555	381 688
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	323 133	58 555	381 688
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	6 375 334	-	7 290 618
Čistá hodnota zákazky	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	7 165 128	-	7 165 128
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	113 147	-	113 147
Pohľadávky z derivátových operácií	-	-	-
Iné pohľadávky	12 343	-	12 343
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 613 751	58 555	7 672 306

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spoločnosť nemala v roku 2015 ani v roku 2014 žiadne obmedzenia pri nakladaní s pohľadávkami a nemá ani pohľadávky kryté alebo zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

4. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:				6 000 000	-
Revolvingový úver		6m EURIBOR + 0,50% p.a.	21.12.2017	6 000 000	
Krátkodobé pôžičky, z toho:	EUR			-	7 165 128
6 mesačný revolvingový úver		6 M EURIBOR + 0,50 % p.a.	2.01.2015	-	6 000 000
Pôžička overnight		EURIBOR + 0,50 % p.a.	Denne	-	1 165 128

Pôžička spriazneným stranám je poskytnutá na dvadsaťštyri mesiacov v zmysle Zmluvy o revolvingovom úvere. Pôžička overnight v zmysle Zmluvy o pôžičke bola ukončená dňa 22.12.2015.

5. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 373	7 901
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	94 399	50 355
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	1 050 400	72 944
Peniaze na ceste	7 116	10 196
Spolu	1 159 288	141 396

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Termínované účty vykazujú denný overnight zostatkov na účte.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	516	855
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 904	4 293
Poistenie zodpovednosti za škodu	3 621	4 293
Nájomné	2 608	-
Iné poplatky	1 675	-
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Spolu	8 420	5 148

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Bežné účtovné obdobie					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 908 916	-	-	-	3 908 916
Emisné ážio	1 929 583	-	-	-	1 929 583
Zákonný rezervný fond	502 677	-	-	20 347	523 024
Nerozdelený zisk minulých rokov	894 232	-	-	183 121	1 077 353
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	203 468	5 618		-203 468	5 618
Vlastné imanie spolu	7 438 876	5 618	-	-	7 444 494

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 908 916	-	-	-	3 908 916
Emisné ážio	1 929 583	-	-	-	1 929 583
Zákonný rezervný fond	461 802	-	-	40 875	502 677
Nerozdelený zisk minulých rokov	526 357	-	-	367 875	894 232
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	408 750	203 468		-408 750	203 468
Vlastné imanie spolu	7 235 408	203 468	-	-	7 438 876

Základné imanie Spoločnosti bolo upísané vo výške 3 908 916 EUR a bolo splatené v plnej výške.

Základné imanie Spoločnosti tvorí 118 452 akcií v nominálnej hodnote 33 EUR, ktoré sú spojené s rovnakými právami akcionárov.

Zisk na akciu v roku 2015 predstavuje 0,047 EUR (v roku 2014 zisk 1,72 EUR) .

Účtovný zisk za rok 2014 vo výške 203 468 EUR bol rozdelený nasledovne (v EUR):

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	203 468
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	20 347
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	183 121
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	203 468

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2015 vo výške 5 618 EUR nasledovne:

Prídel do zákonného rezervného fondu	562
Nerozdelený zisk minulých období	5 056
Spolu	5 618

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného ob- dobia f
	Stav na začiatk u účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	27 260	-	358	5 762	21 140
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	-	-	-	-	-
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	27 260	-	358	5 762	21 140
Rezervy na odchodné a benefity vrátane sociálneho zabezpečenia	27 260	-	358	5 762	21 140
Krátkodobé rezervy, z toho:	23 762	26 432	22 736	315	27 143
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	18 971	24 782	18 260	-	25 493
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	18 971	24 782	18 260	-	25 493
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	4 791	1 650	4 476	315	1 650
Nevyplatené mzdy vrátane sociálneho zabezpečenia	431	-	431	-	-
Zostavenie a overenie závierky	3 060	1 650	2 745	315	1 650
Nevyfakturované dodávky služieb	1 300	-	1 300	-	-
Rezervy spolu	51 022	26 432	23 094	6 077	48 283

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného ob- dobia f
	Stav na začiatk u účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	20 897	7 796	1 433	-	27 260
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	-	-	-	-	-
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	20 897	7 796	1 433	-	27 260
Rezervy na odchodné a benefity vrátane sociálneho zabezpečenia	20 897	7 796	1 433	-	27 260
Krátkodobé rezervy, z toho:	22 780	22 634	21 362	290	23 762
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	22 780	22 203	21 362	290	23 331
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	18 280	17 843	17 152	-	18 971
Zostavenie a overenie závierky	3 200	3 060	2 910	290	3 060
Nevyfakturované dodávky služieb	1 300	1 300	1 300	-	1 300
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	-	431	-	-	431
Nevyplatené mzdy vrátane sociálneho zabezpečenia	-	431	-	-	431
Rezervy spolu	43 677	30 430	22 795	290	51 022

Tvorba a zdôvodnenie k dlhodobým a krátkodobým rezervám je uvedená v bode D.g) a D.i).

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.12.2015:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	-	-	-	-	-
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné záväzky z obchodného styku	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	21 185	-	791	-	21 976
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-	-
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé záväzky	-	-	-	-	-
Dlhodobo prijaté preddavky	-	-	-	-	-
Dlhodobé zmenky na úhradu	-	-	-	-	-
Vydané dlhopisy	-	-	-	-	-
Závazky zo sociálneho fondu	-	-	791	-	791
Iné dlhodobé záväzky	-	-	-	-	-
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Odložený daňový záväzok	21 185	-	-	-	21 185
Dlhodobé záväzky spolu	21 185	-	791	-	21 976
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	-	-	377 160	-	441 274
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	95 555	-	95 555
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné záväzky z obchodného styku	-	-	281 605	64 114	345 719
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	-	-	105 867	-	105 867
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-	-
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Závazky voči spoločníkom a združeniu	-	-	-	-	-
Závazky voči zamestnancom	-	-	46 629	-	46 629
Závazky zo sociálneho poistenia	-	-	36 976	-	36 976
Daňové záväzky a dotácie	-	-	21 915	-	21 915
Závazky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Iné záväzky	-	-	347	-	347
Krátkodobé záväzky spolu	-	-	483 027	64 114	547 141

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	-	-	-	-	-
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné záväzky z obchodného styku	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	113 079	-	2 993	-	116 072
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-	-
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé záväzky	-	-	-	-	-
Dlhodobo prijaté preddavky	-	-	-	-	-
Dlhodobé zmenky na úhradu	-	-	-	-	-
Vydané dlhopisy	-	-	-	-	-
Závazky zo sociálneho fondu	-	-	2 993	-	2 993
Iné dlhodobé záväzky	-	-	-	-	-
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Odložený daňový záväzok	113 079	-	-	-	113 079
Dlhodobé záväzky spolu	113 079	-	2 993	-	116 072
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	-	-	481 528	110 272	591 800
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	157 888	-	157 888
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné záväzky z obchodného styku	-	-	323 640	110 272	433 912
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	-	-	103 962	-	103 962
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-	-
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Závazky voči spoločníkom a združeniu	-	-	-	-	-
Závazky voči zamestnancom	-	-	41 525	-	41 525
Závazky zo sociálneho poistenia	-	-	30 721	-	30 721
Daňové záväzky a dotácie	-	-	31 266	-	31 266
Závazky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Iné záväzky	-	-	450	-	450
Krátkodobé záväzky spolu	-	-	585 490	110 272	695 762

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	153 254	541 923
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	153 254	541 923
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	- 56 960	- 27 929
odpočítateľné	- 56 960	- 27 929
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka	-	-
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	21 185	113 079
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	-91 894	83 512
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 993	8 065
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 315	5 720
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 315	5 720
Čerpanie sociálneho fondu	- 9 517	- 10 792
Konečný zostatok sociálneho fondu	791	2 993

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bež- né účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné úč- tovné obdo- bie	Suma istiny v príslušnej me- ne za bezpro- stredne pred- chádzajúce účtovné obdo- bie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						
Slovenská sporiteľňa, a.s.	EUR	1M Euri- bor +1,85 %	30.11.2017	27 439	27 439	57 451
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						
Slovenská sporiteľňa, a.s.	EUR	1M Euri- bor +1,85 %		30 012	30 012	30 012
Spolu				57 451	57 451	87 463

Úver zo Slovenskej sporiteľne, a.s. je určený na refinancovanie nákupu autobusu. V zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva a Mandátnej zmluvy č. 266/AUOC/11-ZZ/1 zo dňa 22. decembra 2011 je predmetom záložného práva motorové vozidlo značky SETRA, S 417 GT-HD, rok výroby 2011 (predmet refinancovania), (poznámka E2).

Splátky úveru pre rok 2015 sú vykázané ako krátkodobé bankové úvery, zostatok splátok pre roky 2016 až 2017 sú vykázané ako dlhodobé bankové úvery.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	174	175
Poistenie vodičov	174	175
Predpis na vrátenie cestovného	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	55 037	58 275
Neprecestované otvorené lístky a dopravné karty	55 037	58 275
Spolu	55 211	58 450

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby za dopravu		Tržby ostatné		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	1 635 156	1 231 735	183 186	157 938	1 818 342	1 389 673
Zahraničie	3 766 140	3 982 377	-	-	3 766 140	3 982 377
Spolu	5 401 296	5 214 112	183 186	157 938	5 584 482	5 372 050

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	31 314	52 332
Predaj materiálu	83	812
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	100	7 600
Výnosy z poisťovní – náhradové komisie	13 241	14 883
Ostatné	17 890	29 037
Finančné výnosy, z toho:	42 634	56 758
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>605</i>	<i>110</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	468	99
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>42 029</i>	<i>56 648</i>
Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	41 899	56 467
Výnosové úroky ostatné	130	181
Mimoriadne výnosy, z toho:	-	-

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	5 584 482	5 372 050
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	73 948	109 089
Čistý obrat celkom	5 658 430	5 481 139

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 384 006	3 174 843
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3 300	2 710
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 300	2 710
Iné uisťovacie audítorské služby	-	-
Súvisiace audítorské služby	-	-
Daňové poradenstvo	-	-
Ostatné neaudítorské služby	-	-
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 3 380 706	 3 172 134
Doprava	1 749 170	1 640 973
Nájomné a technická správa	147 098	127 277
Náklady na inzerciu, reklamu	7 676	1 648
Náklady na IT	45 117	36 873
Náklady na telekomunikačné služby a poštovné	14 427	10 382
Personálny leasing	6 506	27 301
Opravy a udržiavanie autobusov	420 985	407 584
Opravy ostatného majetku	2 655	145
Cestovné náklady	125 640	100 230
Reprezentačné náklady	3 234	16 011
Diaľničné poplatky a mýto	127 977	97 900
Parkovanie a nástupištia	21 755	29 316
Umývanie a čistenie autobusov	26 809	24 461
Provízie za predaj cestovných lístkov	169 698	192 257
Služby marketingu	174 942	125 585
Ostatné služby platené v Skupine	267 858	269 455
Ostatné služby	69 159	64 735
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 331 052	 348 951
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	-	2 438
Manká a škody	41	-
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-1 296	1 059
Ostatné dane a poplatky	1 721	2 474
Poistné	13 889	11 610
Daň z motorových vozidiel	38 428	31 375
Zahraničné dane a poplatky	276 088	276 161
Ostatné	2 181	23 834
 Finančné náklady, z toho:	 11 955	 11 447
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	178	174
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	4
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 11 273	 11 273
Bankové poplatky	10 394	9 168
Manká na finančnom majetku	-	-
Úroky platené	1 383	2 105
 Mimoriadne náklady, z toho:	 -	 -

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca 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	-	-
Suma 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	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Prechod od teoretickej k vykázananej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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:	8 388	x	x	267 542	x	x
teoretická daň	x	1 845	22%	x	58 859	22%
Daňovo neuznané náklady	4 205	925	22%	23 705	5 215	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	x	-	-	x	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	x	2 770	33%	x	64 074	24%
Splatná daň z príjmov	x	94 664		x	147 586	
Odložená daň z príjmov	x	- 91 894		x	- 83 512	
Celková daň z príjmov		2 770	33%		64 074	24%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Majetok vzatý do prenájmu

K 31. decembru 2015 eviduje účtovná jednotka zostatok podsúvahových účtov a nákladov za prenajatý majetok:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	147 098	127 277

Nájomné zmluvy sú uzavreté na dobu neurčitú. Údaje v tabuľke predstavujú ročné náklady na prenájom a technickú správu.

2. Majetok daný do prenájmu

Spoločnosť ku koncu účtovného obdobia, t.j. k 31. decembru 2015 nemá majetok daný do prenájmu.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

1. Informácie o podmienených záväzkoch a majetku

Spoločnosť neeviduje žiadne neuzavreté súdne spory, kde vystupujeme ako žalobca:

L. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Členovia štatutárnych orgánov nepoberali v roku 2015 (ani v roku 2014) od Spoločnosti za svoju činnosť pre orgány Spoločnosti žiadne príjmy.

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Počas účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila transakcie s nasledovnými spriaznenými stranami:

Law & Trust – advokátska kancelária
HB Reavis Slovakia, a.s.
HB REAVIS MANAGEMENT, s.r.o.
Twin City, a.s.
Wall & Partners, a.s.
BUS Transport s.r.o.

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Právne služby	01	3 600	3 600
Nakupované služby – nájomné, technická podpora a pod.	01	45 243	-
Energie	01	5 841	-
Preprava	02	6 467	8 851
Úroky z poskytnutej pôžičky	08	41 899	56 467

Transakcie s materskou spoločnosťou a dcérskymi spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Slovak Lines, a.s.
Slovak Lines Služby, a.s.
Slovak Lines Opravy, a.s.

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Spotreba materiálu, energie a ostatných nekladovateľných položiek	01	397 790	426 327
Opravy a udržiavanie	01	417 719	397 010
Služby a poplatky	01	830 305	684 583
Predaj služieb	02	29 716	39 980

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	14 900	24 562
Výdavky budúcich období	2 608	-
Poskytnuté pôžičky	6 000 000	7 165 128
Aktíva spolu	6 017 516	7 189 690
Závazky z obchodného styku	103 747	159 656
Pasíva spolu	103 747	159 656

N. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Dňa 19.februára 2016 Spoločnosť podpísala 7 (sedem) zmlúv o finančnom leasingu s SG Equipment Czech Republic s.r.o. na financovanie prenájmu 7 (siedmich) autobusov s cieľom obnovy autobusov. Leasingové zmluvy boli podpísané na obdobie 8 rokov, akontácia z obstarávacej ceny je 5 % s pevným úročením 1,6977 % p. a. a odkupnou hodnotou 50,00 EUR.

Okrem vyššie uvedených skutočností po 31. decembri 2015 nenastali žiadne udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2015 EUR	2014 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	168 456	726 251
Zaplatené úroky	-1 383	-2 105
Prijaté úroky	42 029	56 662
Zaplatená daň z príjmov	-88 501	-251 191
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	120 601	529 617
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-237 908	-114 000
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	83	7 600
Poskytnuté / splatené pôžičky spriazneným osobám	1 165 128	-440 353
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	927 303	-546 753
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Splátky úverov od bánk	-30 012	-30 012
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-30 012	-30 012
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom		
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	1 017 892	-47 148
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	141 396	188 544
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 159 288	141 396
	2015 EUR	2014 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	8 388	267 542
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	421 939	416 438
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-	26 432
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-1 296	1 059
Odpis pohľadávok	181	-
Zmena stavu rezerv	-2 739	7 345
Úrokové náklady (netto)	-40 646	-54 543
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	- 83	-5 163
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	-	-
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	385 744	659 110
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-63 226	-95 199
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-154 062	162 340
Iné	-	-
Peňažné toky z prevádzky	168 456	726 251

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.