

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

TransPlus (Slovensko) s.r.o.

906 38 Rohožník

Spoločnosť TransPlus (Slovensko) s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 12. augusta 1997 a do Obchodného registra bola zapísaná 31. októbra 1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 15929/B).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- cestná nákladná motorová doprava,
- reklamná činnosť,
- prenájom a požičiavanie vecí hnutelných,
- prevádzka dopravy po dráhe,
- sprostredkovateľská činnosť,
- zasielateľstvo.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 29. júna 2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 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 2018 do 31. decembra 2018.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu CRH zostavuje spoločnosť CRH plc so sídlom 42 Fitzwilliam Square, Dublin 2, Írsko. Konsolidovaná účtovná závierka je k dispozícii k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	112	113
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	109	112
počet vedúcich zamestnancov	2	4

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 29. júna 2018 spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2018.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konatelia	Mag. Mikuláš Šandorčin Fedja Rojnik	Mag. Mikuláš Šandorčin Fedja Rojnik

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
CRH (Slovensko) a.s.	3 505 594	100%	100%	100%
Spolu	3 505 594	100%	100%	100%

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

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 vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky 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 zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

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 prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania.

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25 %
Ocenenie práva (licencia)	8	lineárna	12,5 %
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100 %

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 prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania.

Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5 %
Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	16,7 %
Dopravné prostriedky	4 až 9	lineárna	11,1 % - 25 %
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100 %

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) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Zásoby nadobudnuté zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutých zásob a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok tohto majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Ako nehnuteľnosti na predaj sa účtuje o nehnuteľnosti, ktorá sa obstaráva za účelom ďalšieho predaja. Vynaložené náklady na opravy, technické zhodnotenie a súvisiace náklady spojené nehnuteľnosťou, ktoré vznikajú z dôvodu uvedenia nehnuteľnosti do stavu spôsobilého na predaj, sú súčasťou ocenenia nehnuteľnosti na predaj jej obstarávacou cenou. Výnos z predaja a odúčtovaná obstarávacía cena nehnuteľnosti ovplyvní hospodársky výsledok v čase jej predaja.

Ak sú obstarávacía cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti 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.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) 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.

h) 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 ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

i) **Závázky**

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

j) **Zamestnanecké požitky**

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe kolektívnej zmluvy s odbormi platnej v roku 2018 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku jeden až desaťnásobok mesačnej mzdy na základe rokov, ktoré zamestnanec odpracoval v Spoločnosti. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

Spoločnosť vzbudila na strane zamestnancov očakávanie, že bude pokračovať v poskytovaní pôžitkov. Podľa usúdenia vedenia Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

Záväzok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Počet zamestnancov k 31. decembru 2018	112
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	19 %
Predpokladané zvýšenie miezd	2 %
Diskontná sadzba	1,35 %
Úmrtnostné tabuľky	EVK2000

k) **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 dočasných a trvalých 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 výslednú daňovú pohľadávku.

l) **Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať 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.

m) 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.

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajímateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60 % doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) 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.

p) 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 z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja dopravy.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	0	41 530	5 781 569	0	0	0	345 640	0	6 168 739
Prírastky	0	0	0	0	0	0	750 534	0	750 534
Úbytky	0	0	251 391	0	0	0	0	0	251 391
Presuny	0	0	1 046 654	0	0	0	-1 046 654	0	0
Stav k 31.12.2018	0	41 530	6 576 832	0	0	0	49 520	0	6 667 882
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	31 848	4 927 125	0	0	0	0	0	4 958 973
Prírastky	0	3 462	300 606	0	0	0	0	0	304 068
Úbytky	0	0	251 391	0	0	0	0	0	251 391
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	35 310	4 976 340	0	0	0	0	0	5 011 650
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	56 837	0	0	0	0	0	56 837
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	56 837	0	0	0	0	0	56 837
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	0	9 682	854 444	0	0	0	345 640	0	1 209 766
Stav k 31.12.2018	0	6 220	1 543 655	0	0	0	49 520	0	1 599 395

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	0	41 530	5 664 710	0	0	0	0	0	5 706 240
Prírastky	0	0	0	0	0	0	602 668	0	602 668
Úbytky	0	0	140 169	0	0	0	0	0	140 169
Presuny	0	0	257 028	0	0	0	-257 028	0	0
Stav k 31.12.2017	0	41 530	5 781 569	0	0	0	345 640	0	6 168 739
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	28 386	4 820 485	0	0	0	0	0	4 848 871
Prírastky	0	3 462	246 809	0	0	0	0	0	250 271
Úbytky	0	0	140 169	0	0	0	0	0	140 169
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	31 848	4 927 125	0	0	0	0	0	4 958 973
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	0	13 144	844 225	0	0	0	0	0	857 369
Stav k 31.12.2017	0	9 682	854 444	0	0	0	345 640	0	1 209 766

Na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

Spoločnosť má poistený súbor majetku na hodnotu 1 622 237 EUR v spoločnosti CRH Group Insurance Services Europe Ltd.

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 557 569	672 858	4 230 427
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 742 853	582 471	3 325 324
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	814 716	90 387	905 103
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 290 344	0	1 290 344
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	866 208	0	866 208
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	424 078	0	424 078
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	58	0	58
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 847 913	672 858	5 520 771

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 101 739	240 138	3 341 877
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 486 742	150 441	2 637 183
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	614 997	89 697	704 694
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 218 651	0	2 218 651
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 754 418	0	1 754 418
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	462 567	0	462 567
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	1 666	0	1 666
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 320 390	240 138	5 560 528

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

Pohľadávky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

4. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 34 a 35.

5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 471	7 354
Zahraničné mýto	4 314	5 026
Poistné	2 437	1 628
Nájomné	720	700
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
Spolu	7 471	7 354

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII bod 1 na strane 37.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 009	10 904
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	25 259	22 154
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	25 259	22 154
Čerpanie sociálneho fondu	18 558	16 049
Konečný zostatok sociálneho fondu	23 710	17 009

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 34 a 35.

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti					Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0		0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0		0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0		0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0		0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	23 710	0	0		23 710
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0		0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0		0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0		0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0		0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0		0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0		0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0		0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	23 710	0	0		23 710
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0		0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0		0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0		0
Dlhodobé záväzky spolu	0	23 710	0	0		23 710

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 465 311	252 819	2 718 130
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	283 219	147 144	430 363
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 182 092	105 675	2 287 767
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	295 312	0	295 312
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	122 576	0	122 576
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	84 860	0	84 860
Daňové záväzky a dotácie	0	0	84 249	0	84 249
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	3 627	0	3 627
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 760 623	252 819	3 013 442

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	17 009	0	0	17 009
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	17 009	0	0	17 009
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	17 009	0	0	17 009

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 159 579	469 670	2 629 249
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	102 679	1 884	104 563
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 056 900	467 786	2 524 686
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	234 610	0	234 610
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	134 891	0	134 891
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	76 892	0	76 892
Daňové záväzky a dotácie	0	0	22 371	0	22 371
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	456	0	456
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 394 189	469 670	2 863 859

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Záväzky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	88 020	15 426	0	52 843	50 603
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>88 020</i>	<i>15 426</i>	<i>0</i>	<i>52 843</i>	<i>50 603</i>
Odchodné do dôchodku, benefity	88 020	15 426	0	52 843	50 603
Krátkodobé rezervy, z toho:	199 014	177 346	0	199 014	177 346
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>86 176</i>	<i>79 296</i>	<i>0</i>	<i>86 176</i>	<i>79 296</i>
Nevyčerpané dovolenky	86 176	79 296	0	86 176	79 296
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>112 838</i>	<i>98 050</i>	<i>0</i>	<i>112 838</i>	<i>98 050</i>
Odmeny pracovníkom	79 478	88 881	0	79 478	88 881
Overenie účtovnej závierky	8 360	9 169	0	8 360	9 169
Iné	25 000	0	0	25 000	0
Rezervy spolu	287 034	192 772	0	251 857	227 949

Spoločnosť predpokladá použitie krátkodobých rezerv v priebehu roka 2018 a použitie dlhodobých rezerv v časovom horizonte dlhšom ako jeden rok.

Podrobné informácie o použití rezerv na odchodné do dôchodku a benefity sú podrobne popísané v časti II bod j na strane 17.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	146 093	88 020	0	146 093	88 020
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>146 093</i>	<i>88 020</i>	<i>0</i>	<i>146 093</i>	<i>88 020</i>
Odchodné do dôchodku, benefity	146 093	88 020	0	146 093	88 020
Krátkodobé rezervy, z toho:	225 908	199 014	0	225 908	199 014
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>95 770</i>	<i>86 176</i>	<i>0</i>	<i>95 770</i>	<i>86 176</i>
Nevyčerpané dovolenky	95 770	86 176	0	95 770	86 176
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>130 138</i>	<i>112 838</i>	<i>0</i>	<i>130 138</i>	<i>112 838</i>
Odmeny pracovníkom	72 749	79 478	0	72 749	79 478
Overenie účtovnej závierky	6 600	8 360	0	6 600	8 360
Iné	50 789	25 000	0	50 789	25 000
Rezervy spolu	372 001	287 034	0	372 001	287 034

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	23 834 964	21 692 344
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	23 834 964	21 692 344
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	51 775	4 629
Čistý obrat celkom	23 886 739	21 696 973

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Cestná doprava		Koľajová doprava		Ostatné služby		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Slovensko	17 803 203	15 967 146	566 459	573 750	8 084	5 015	18 377 746	16 545 911
Rakúsko	4 091 451	4 458 019	0	0	0	0	4 091 451	4 458 019
Česká republika	821 471	331 833	0	0	-4 286	0	817 185	331 833
Maďarsko	274 649	139 048	0	0	148 773	147 613	423 422	286 661
Francúzsko	109 620	69 120	0	0	0	0	109 620	69 120
Rumunsko	14 770	0	0	0	0	0	14 770	0
Slovinsko	770	800	0	0	0	0	770	800
Spolu	23 115 934	20 965 966	566 459	573 750	152 571	152 628	23 834 964	21 692 344

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	184 885	67 889
Predaj materiálu	2 406	703
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	49 369	3 926
Náhrada škôd od poisťovní a iných subjektov	132 867	62 895
Ostatné	243	365
Finančné výnosy, z toho:	1 407	6 890
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1 407</i>	<i>6 890</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	39	27
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	16 779 797	14 763 513
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>8 360</i>	<i>8 360</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 600	7 600
iné uisťovacie auditorské služby	760	760
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>16 771 437</i>	<i>14 755 153</i>
Cestná a nákladná doprava	14 596 302	12 813 244
Opravy a udržiavanie motorových vozidiel a ostatných zariadení	738 285	482 685
Mýtné poplatky	399 978	410 184
Vedľajšie náklady na cestnú nákladnú dopravu	34 939	28 760
Opravy a údržba koľajová doprava	15 543	38 353
Vedľajšie náklady na koľajovú dopravu	4 950	5 593
Nájomné	304 641	318 604
Parkovné	13 588	12 961
Softvérové služby	211 186	189 310
Telefón, internet	10 694	23 805
Sprostredkovanie a poradenstvo	213 798	182 028
Školenia	22 957	19 335
Cestovné náklady	162 174	183 991
Reprezentačné náklady	15 625	19 888
Poštovné a kuriérske služby	5 010	8 496
Ostatné	21 767	17 916
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	88 667	119 155
Manká a škody	25 451	7 377
Pokuty a penále	-13 319	44 262
Poistenie majetku a vozidiel	66 744	53 987
Zostatnová cena predaného majetku	0	0
Predaný materiál	2 201	744
Odpis pohľadávok	0	2 556
Ostatné	7 590	10 229
Finančné náklady, z toho:	11 287	16 754
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>7 927</i>	<i>12 374</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	242	89
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>3 360</i>	<i>4 380</i>
Nákladové úroky	0	4
Bankové poplatky	3 360	4 376

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	2 790 957	2 541 252
Mzdové náklady	1 969 739	1 799 548
Sociálne poistenie	497 890	435 476
Zdravotné poistenie	205 826	183 419
Ostatné sociálne zabezpečenie	28 070	28 116
Ostatné sociálne náklady	89 432	94 693

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2018
Dlhodobý majetok	11 731	0	-14 985	26 716
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	200 858	0	53 014	147 844
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	0	0	0	0
Celkom	212 589	0	38 029	174 560
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	44 644	0	7 986	36 658
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	44 644	0	7 986	36 658
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	562 376			788 621		
teoretická daň		118 099	21%		165 610	21%
Daňovo neuznané náklady	147 039	30 878		565 257	118 704	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		-412 477	-86 620	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		148 977	26%		197 694	25%
Splatná daň z príjmov		140 991	25%		96 332	12%
Odložená daň z príjmov		7 986	1%		101 362	13%
Celková daň z príjmov		148 977	26%		197 694	25%

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Stav k
	31.12.2017	31.12.2016
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Úroky	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Predaj DHM	161 500	0
Spolu	161 500	0

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť nemá podmienený majetok ani záväzky.

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

Po 31. decembri 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2018	2017
Nákup zásob	Materská účtovná jednotka	1 461 199	1 361 007
Nákup služieb	Materská účtovná jednotka	85 626	64 066
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	526 730	409 753
Predaj služieb	Materská účtovná jednotka	15 745 658	13 930 605
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	5 131 096	4 906 397
Iné (nákladové úroky)	Materská účtovná jednotka	0	4
		Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Závazky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	373 398	78 719
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	56 965	25 844
Pohľadávky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	2 863 593	2 225 537
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	461 731	411 646
Poskytnuté pôžičky (cash pooling)	Materská účtovná jednotka	866 208	1 754 418

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Okrem príjmov zo závislej činnosti konateľa spoločnosti neboli v roku 2018 a 2017 poskytnuté žiadne výhody členom štatutárnych orgánov.

VIII. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2018				31.12.2018
Základné imanie	3 505 594	0	0	0	3 505 594
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	102 264	0	0	29 547	131 811
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	23 725	23 725
Neuhrazená strata minulých rokov	-387 655	0	0	387 655	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	590 927	413 399	0	-590 927	413 399
Vlastné imanie spolu	3 811 130	413 399	0	-150 000	4 074 529

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2017				31.12.2017
Základné imanie	3 505 594	0	0	0	3 505 594
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	65 701	0	0	36 563	102 264
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 082 372	0	0	694 717	-387 655
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	731 280	590 927	0	-731 280	590 927
Vlastné imanie spolu	3 220 203	590 927	0	0	3 811 130

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 590 927 EUR bol rozdelený nasledovne:

- prídelenie do zákonného rezervného fondu vo výške 29 546 EUR,
- vyplatenie zisku jedinému spoločníkovi vo výške 150 000 EUR,
- prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov vo výške 387 655 EUR
- prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 23 726 EUR.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2018.

.

IX. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti 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, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové 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.

Názov položky	2018	2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením	562 376	788 621
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	432 573	390 460
Odpis zásob	25 451	7 377
Odpis pohľadávky	0	2 556
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	56 837	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	-59 085	-84 967
Úrokové náklady (netto)	0	4
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-49 369	-3 926
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	4	-23
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	968 787	1 100 102
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-918 265	-1 100 830
Úbytok (prírastok) zásob	-19 481	-7 405
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	449 049	763 345
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	480 090	755 212

Názov položky	2018	2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	480 090	755 212
Zaplatené úroky	0	-4
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-7 776	65 401
Vyplatené dividendy	-150 000	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	322 314	820 609

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-945 319	-257 028
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	49 369	3 926
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-895 950	-253 102

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	888 210	-564 676
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	888 210	-564 676

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	-4	23
---	----	----

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

314 570 2 854

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	6 488	3 634
--	-------	-------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	321 058	6 488
--	----------------	--------------