

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2019

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Slovak Lines Express, a.s.
Bottova 7
811 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	64	64
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	69	70
počet vedúcich zamestnancov	3	3

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 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 2019 do 31. decembra 2019.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 28. júna 2019 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2018 bola uložená do Registra účtovných závierok v júli 2019.

8. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 27. júna 2018 spoločnosť D.P.F. spol. s r.o. Bratislava ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2019.

B. ORGÁNY A AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti:

Predstavenstvo: k 31. decembru 2019		k 31. decembru 2018
Predseda:	Ing. Pavol Labant (od 21.2.2019)	Ing. Peter Sádovský
Podpredseda:	Mgr. Martin Olexa	Mgr. Martin Olexa (od 20.9.2018)
Člen:	Ing. Róbert Nemec	Ing. Róbert Nemec
Dozorná rada: k 31. decembru 2019		k 31. decembru 2018
Predseda:	Mgr. Martin Miklaš	Mgr. Martin Miklaš (od 13.12.2018)
Člen:	Mgr. Gabriela Ižariková	Mgr. Gabriela Ižariková
Člen:	Milada Bokorova	Milada Bokorova (od 26.10.2018)

2. Akcionári Spoločnosti:

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2019:

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 2018 nemenila a rovná sa výške jediného akcionára.

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Slovak Lines, a.s. so sídlom Bottova 7, Bratislava. Táto skupina sa potom zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti BUS TRANSPORT II, so sídlom Karadžičova 12, 821 08 Bratislava, Slovenská republika. Materskou spoločnosťou Slovak Lines, a.s. je spoločnosť BUS TRANSPORT II s. r. o.. BUS TRANSPORT II s. r. o. je ovládaný spoločnosťou JULESBURG INVESTMENTS LIMITED so sídlom Afentrikas 4, AFENTRIKA COURT, OFFICE 2, 6018 Larnaca, Cypruská republika, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné výkazníctvo tak ako boli prijaté Európskou úniou. Túto konsolidovanú účtovnú závierku možno získať priamo v sídle spoločnosti JULESBURG INVESTMENTS LIMITED, Larnaca, Cypruská republika. Spoločnosť JULESBURG INVESTMENTS LIMITED je finálne kontrolovaná pánom Ivanom Chrenkom.

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 obstarávacía 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 obstarávacía 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)	4, 6	Lineárna	25;16,66
Dopravné prostriedky	4, 5, 6,8	Lineárna	25, 20;16,66;12,5

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 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.

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 poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné pôžitky (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 uzatvorenej na roky 2020 – 2021 je Spoločnosť okrem príspevku v zmysle Zákonníka práce pri odchode do dôchodku vo výške jednej priemernej mzdy povinná vyplatiť zamestnancom aj ďalšiu čiastku vo výške jednej alebo dvoch priemerných miezd v členení podľa rokov, ktoré v spoločnosti odpracovali.

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

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

Priemerný počet zamestnancov k 31. decembru 2019	64
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	22,3%
Predpokladaný dlhodobý rast miezd	1,0%
Diskontná sadzba	1,10%

j) Splatná daň z príjmov

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 prípočítateľné 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 výslednú daňovú pohľadávku.

k) Odložená daň z príjmov

Odložená daň z príjmov 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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužívané daňové 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 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.

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) Cudzía 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 banku 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 - Nerozdelený 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 2019 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	-	172 092	-	-	-	-	-	172 092
Prírastky	-	-	-	-	-	140 106	1 500	141 606
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	141 606	-	-	-	-140 106	-1 500	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	313 698	-	-	-	-	-	313 698
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	28 384	-	-	-	-	-	28 384
Prírastky	-	60 258	-	-	-	-	-	60 258
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	88 642	-	-	-	-	-	88 642
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	143 708	-	-	-	-	-	143 708
Stav na konci účtovného obdobia	-	225 056	-	-	-	-	-	225 056

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								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	20 251	-	-	-	-	-	20 251
Prírastky	-	-	-	-	-	151 841	-	151 841
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	151 841	-	-	-	-151 841	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	172 092	-	-	-	-	-	172 092
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	11 866	-	-	-	-	-	11 866
Prírastky	-	16 518	-	-	-	-	-	16 518
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	28 384	-	-	-	-	-	28 384
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	8 385	-	-	-	-	-	8 385
Stav na konci účtovného obdobia	-	143 708	-	-	-	-	-	143 708

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 sú- bory hnu- teľných 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	-	-	4 775 131	-	-	-	2 861	-	4 777 992
Prírastky	-	-	-	-	-	-	4 243 982	162 043	4 406 025
Úbytky	-	-	2 405 304	-	-	-	-	-	2 405 304
Presuny	-	-	4 390 560	-	-	-	-4 228 517	-162 043	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	6 760 387	-	-	-	18 325	-	6 778 712
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	2 917 090	-	-	-	-	-	2 917 090
Prírastky	-	-	896 940	-	-	-	-	-	896 940
Úbytky	-	-	2 405 304	-	-	-	-	-	2 405 304
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	1 408 726	-	-	-	-	-	1 408 726
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	437 010	-	-	-	-	-	437 010
Prírastky	-	-	120 730	-	-	-	-	-	120 730
Úbytky	-	-	124 860	-	-	-	-	-	124 860
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	432 880	-	-	-	-	-	432 880
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	1 421 031	-	-	-	2 861	-	1 423 892
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	4 918 781	-	-	-	18 325	-	4 937 106

K 31.12.2019 bola účtovaná opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku – autobusom vo výške 120 730 EUR na základe indikátorov predajnosti týchto autobusov na európskom trhu (fair value), ako aj na základe obdržaných ponúk od potencionálnych kupcov. Súčasne bolo účtované zrušenie opravnej položky vo výške 124 860 z dôvodu predaja 2 autobusov.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, ktorý je prenajatý formou finančného leasingu	4 643 019
Dlhodobý hmotný majetok na ktorý je zriadené záložné právo	161 458

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a sú- bory hnuteľ- ných vecí d	Pestovateľ- ské celky tr- valých poras- tov e	Základné stádo a ťažné zvie- ratá f	Ostatný DHM g	Obstará- vaný DHM h	Poskyt- nuté pred- davky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	4 417 707	-	-	-	-	-	4 417 707
Prírastky	-	-	-	-	-	-	360 284	-	360 284
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	357 424	-	-	-	-357 424	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	4 775 131	-	-	-	2 861	-	4 777 992
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	2 595 319	-	-	-	-	-	2 595 319
Prírastky	-	-	321 771	-	-	-	-	-	321 771
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	2 917 090	-	-	-	-	-	2 917 090
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	437 010	-	-	-	-	-	437 010
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	437 010	-	-	-	-	-	437 010
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	1 822 388	-	-	-	-	-	1 822 388
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	1 421 031	-	-	-	2 861	-	1 423 892

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 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2019
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:	22 255	-	-	-	22 255
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	22 255	-	-	-	22 255
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	22 255	-	-	-	22 255

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2018
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:	23 798	-	-	1 543	22 255
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	23 798	-	-	1 543	22 255
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	23 798	-	-	1 543	22 255

Veková štruktúra dlhodobých pohľadávok spoločnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

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:	-	-	-
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	-	-	-

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:	367 091	78 173	445 264
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 299	-	6 299
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	360 792	78 173	438 965
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	3 980 624	-	3 980 624
Čistá hodnota zákazky	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 850 000	-	3 850 000
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	76 446	-	76 446
Pohľadávky z derivátových operácií	-	-	-
Iné pohľadávky	54 178	-	54 178
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 347 715	78 173	4 425 888

Ostatné krátkodobé pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám predstavujú pôžičku poskytnutú materskej spoločnosti (viď aj poznámku E.5). Pôžička je úročená úrokovou sadzbou stanovenou ako 6M EURIBOR + 1,00% p. a., od 21.12.2019 sadzbou 6M EURIBOR + 1,75% p. a. Zmluva o revolvingovom úvere je splatná o 12 mesiacov od dátumu čerpania s možnosťou predčasného splatenia.

Pôžička bola poskytnutá bez zabezpečenia záložným právom na aktíva dlžníka. Pôžička je zabezpečená formou ručiteľského vyhlásenia spoločnosti JULESBURG INVESTMENTS LIMITED (viď aj poznámku C.) do výšky 15 mil. EUR a garanciou tretieho ručiteľa, ktorou sa ručiteľ zaviazal, že zabezpečí výšku čistých aktív prislúchajúcu hlavnému akcionárovi skupiny JULESBURG INVESTMENTS LIMITED vo výške 37 mil. EUR na obdobie minimálne 24 mesiacov od dátumu schválenia konsolidovanej účtovnej závierky manažmentom spoločnosti JULESBURG INVESTMENTS LIMITED.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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:	-	-	-
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:	295 285	56 295	351 580
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	8 191	-	8 191
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	287 094	56 295	343 389
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	5 469 884	-	5 469 884
Čistá hodnota zákazky	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	5 300 000	-	5 300 000
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	101 313	-	101 313
Pohľadávky z derivátových operácií	-	-	-
Iné pohľadávky	68 571	-	68 571
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 765 169	56 295	5 821 464

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom:

Spoločnosť nemala v roku 2019 ani v roku 2018 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:	EUR			-	-
Krátkodobé pôžičky, z toho:	EUR			3 850 000	5 300 000
Revolvingový úver	EUR	6m EURIBOR + 1,75% p. a.	21.12.2020	3 850 000	5 300 000

Pôžička spriaznenej strane bola poskytnutá na 12 mesiacov v zmysle Zmluvy o revolvingovom úvere, lehota splatnosti v zmysle Zmluvy končí 20.12.2020.

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	10 622	9 121
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	202 421	371 684
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Peniaze na ceste	41 848	26 044
Spolu	254 891	406 849

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:	1 748	1 321
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	38 198	24 935
Poistenie zodpovednosti za škodu a havarijné poistenie	23 971	5 914
Nájomné	13 538	15 958
Iné poplatky	689	3 063
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 789	-
Spolu	41 735	26 256

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	523 586	-	-	-	523 586
Nerozdelený zisk minulých rokov	60 168	-	-	- 60 168	-
Neuhradená strata minulých rokov	-			-1 006 600	-1 006 600
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 066 768	-	940 746	-1 066 768	- 940 746
Vlastné imanie spolu	5 355 485	-	940 746	-	4 414 739

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	523 586	-	-	-	523 586
Nerozdelený zisk minulých rokov	450 434	-	-	-390 266	60 168
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-390 266	-	1 066 768	390 266	-1 066 768
Vlastné imanie spolu	6 422 253	-	1 066 768	-	5 355 485

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.

Strata na akciu v roku 2019 predstavuje -7,94 EUR (v roku 2018 bola strata na akciu -9,01 EUR) .

Účtovná strata za rok 2018 vo výške -1 066 768 EUR bola vysporiadaná nasledovne (v EUR):

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk (strata)	- 1 066 768
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
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	- 60 168
Neuhradená strata minulých rokov	-1 006 600
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	-1 066 768

Štatutárny orgán navrhuje stratu za rok 2019 vo výške -940 746 EUR zaúčtovať nasledovne:

Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Zníženie nerozdeleného zisku minulých rokov (účet 428)	-
Neuhradená strata minulých rokov (účet 429)	- 940 746
Spolu	- 940 746

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	15 503	14 174	1 534	-	28 143
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	-	-	-	-	-
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	15 503	14 174	1 534	-	28 143
Rezervy na odchodné a benefity vrátane sociálneho zabezpečenia	15 503	14 174	1 534	-	28 143
Krátkodobé rezervy, z toho:	70 660	115 376	68 490	-	117 546
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	38 685	39 543	36 515	-	41 713
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	38 685	39 543	36 515	-	41 713
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	31 975	75 833	31 975	-	75 833
Overenie účtovnej závierky	1 500	1 500	1 500	-	1 500
Mzdy za nevyplatené odmeny vrátane sociálneho zabezpečenia	30 475	74 333	30 475	-	74 333
Rezervy spolu	86 163	129 550	70 024	-	145 689

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	20 033	982	162	-	20 853
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	-	-	-	-	-
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	20 853	112	4 479	983	15 503
Rezervy na odchodné a benefity vrátane sociálneho zabezpečenia	20 853	112	4 479	983	15 503
Krátkodobé rezervy, z toho:	35 476	70 660	33 083	2 393	70 660
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	34 121	38 685	31 728	2 393	38 685
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	34 121	38 685	31 728	2 393	38 685
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	1 355	31 975	1 355	-	31 975
Overenie účtovnej závierky	1 355	1 500	1 355	-	1 500
Mzdy za nevyplatené odmeny vrátane sociálneho zabezpečenia	-	30 475	-	-	30 475
Rezervy spolu	56 329	70 772	37 562	3 376	86 163

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 31.12.2019:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť ro- kov	do jed- ného 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:	409 485	3 263 609	9 134	-	3 682 228
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	-	-	9 134	-	9 134
Iné dlhodobé záväzky	409 485	3 263 609	-	-	3 673 094
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-	-	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	409 485	3 263 609	9 134	-	3 682 228
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	-	-	344 660	73 003	417 663
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	130 460	311	130 771
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné záväzky z obchodného styku	-	-	214 200	72 692	286 892
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	-	-	1 059 063	-	1 059 063
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	-	-	96 642	-	96 642
Závazky zo sociálneho poistenia	-	-	54 295	-	54 295
Daňové záväzky a dotácie	-	-	39 598	-	39 598
Závazky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Iné záväzky	-	-	868 528	-	868 528
Krátkodobé záväzky spolu	-	-	1 403 723	73 003	1 476 726

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť ro- kov	do jed- ného 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:	-	984 119	1 649	-	985 768
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	-	-	1 649	-	1 649
Iné dlhodobé záväzky	-	984 119	-	-	984 119
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-	-	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	-	984 119	1 649	-	985 768
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	-	-	532 355	260 294	792 649
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	124 267	29 518	153 785
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné záväzky z obchodného styku	-	-	408 088	230 776	638 864
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	-	-	393 343	-	393 343
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	-	-	89 362	-	89 362
Závazky zo sociálneho poistenia	-	-	49 454	-	49 454
Daňové záväzky a dotácie	-	-	13 398	-	13 398
Závazky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Iné záväzky	-	-	241 129	-	241 129
Krátkodobé záväzky spolu	-	-	925 698	260 294	1 185 992

4. Odložený daňový záväzok / pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku / pohľadávky 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:	-1 565 741	-1 208 966
odpočítateľné	-1 565 741	-1 208 966
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-1 000 413	-584 720
odpočítateľné	- 203 405	- 219 045
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-797 008	-365 674
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	538 836	376 674
Uplatnená daňová pohľadávka	-	-
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

K 31. decembru 2019 spoločnosť nevykazuje odloženú daňovú pohľadávku, nakoľko ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie je možné s dostatočnou istotou stanoviť, že v dohľadnej budúcnosti spoločnosť dosiahne základ dane, resp. zdaniteľné dočasné rozdiely v takej výške, voči ktorým by bolo možné uplatniť odpočítateľné dočasné rozdiely a umoriť daňové straty.

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
Začiatočný stav sociálneho fondu	1 649	183
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 855	9 088
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 855	9 088
Čerpanie sociálneho fondu	- 4 370	- 7 622
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 134	1 649

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 bežné úč- tovné obdo- bie	Suma istiny v eurách za bežné úč- tovné obdo- bie	Suma istiny v príslušnej mene za bez- prostredne predchádza- júce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						
Bankový úver spotrebný ČSOB Leasing, a.s.	EUR	Fixná 1,00 % p.a.	18.09.2021	47 639	47 639	110 601
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						
Bankový úver spotrebný ČSOB Leasing, a.s.	EUR	Fixná 1,00 % p.a.	18.09.2021	62 966	62 966	62 339
Spolu				110 605	110 605	172 940

Úver z ČSOB Leasing, a.s. je určený na refinancovanie nákupu autobusu. V zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva na zabezpečenie pohľadávok zo Zmluvy o spotrebnom úvere č. UZF/17/ zo dňa 12. septembra 2017 je predmetom záložného práva motorové vozidlo značky SETRA, S 515 HD, rok výroby 2016 (predmet refinancovania), ako aj (poznámka E.2).

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	2 686	1 161
Poistenie vodičov	2 686	1 161
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	29 747	12 405
Neprecestované otvorené lístky a dopravné karty	29 747	12 405
Spolu	32 433	13 566

8. Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Závazky z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	868 298	3 263 609	409 485	240 922	984 119	-
Finančný náklad	42 180	89 856	1 203	18 982	34 928	-
Spolu	910 478	3 353 465	410 688	259 904	1 019 047	-

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
	b	c	d	e	f	g
Slovensko	2 534 669	2 395 044	228 978	133 985	2 763 647	2 529 029
Zahraničie	3 248 808	2 603 506	-	-	3 248 808	2 603 506
Spolu	5 783 477	4 998 550	228 978	133 985	6 012 455	5 132 535

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:	487 873	104 934
Predaj materiálu	1 186	-
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	423 450	-
Výnosy z poisťovní – náhradové komisie	47 483	101 521
Ostatné	15 754	3 413
Finančné výnosy, z toho:	73 097	61 253
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	52	11
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	18	5
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	73 045	61 242
Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	73 045	61 242
Výnosové úroky ostatné	-	-
Mimoriadne výnosy, z toho:	-	-

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obraťe Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	6 012 455	5 132 535
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	560 970	166 187
Čistý obrat celkom	6 573 425	5 298 722

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:	3 023 353	2 661 490
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 000</i>	<i>3 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 000	3 000
Iné uisťovacie audítorské služby	-	-
Súvisiace audítorské služby	-	-
Daňové poradenstvo	-	-
Ostatné neaudítorské služby	-	-
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>3 020 353</i>	 <i>2 658 490</i>
Doprava	231 068	623 097
Nájomné a technická správa	197 699	173 991
Náklady na inzerciu, reklamu	49 396	6 794
Náklady na IT	180 827	114 159
Náklady na telekomunikačné služby a poštovné	33 746	27 791
Personálny leasing	4 708	2 994
Opravy a udržiavanie autobusov	734 476	653 037
Opravy ostatného majetku	4 045	764
Cestovné náklady	174 875	168 166
Reprezentačné náklady	38 254	4 060
Diaľničné poplatky a mýto	227 108	136 012
Parkovanie a nástupištia	177 577	61 519
Umývanie a čistenie autobusov	70 868	56 025
Provízie za predaj cestovných lístkov	118 439	81 708
Služby marketingu	446 304	259 719
Ostatné služby platené v Skupine	206 466	203 473
Ostatné služby	124 497	85 181
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 747 169	 258 308
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	345 719	-
Manká a škody	4 308	-
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-	-
Odpis pohľadávky	-	807
Dary	2 888	1 679
Ostatné dane a poplatky	8 002	2 671
Poistné	67 442	21 463
Daň z motorových vozidiel	53 355	40 245
Zahraničné dane a poplatky	259 131	189 124
Ostatné	6 324	2 319
 Finančné náklady, z toho:	 41 665	 29 059
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>673</i>	<i>77</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	4
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>40 992</i>	<i>28 982</i>
Bankové poplatky	4 276	4 032
Manká na finančnom majetku	-	-
Úroky platené	36 716	24 950
 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 vykázanej 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:	-940 746	x	x	-1 066 768	x	x
teoretická daň	x	- 197 557	21%	x	- 224 021	21%
Daňovo neuznané náklady	53 884	11 316	21%	10 881	2 285	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky	886 861	186 241	21%	1 055 887	221 736	21%
Vplyv zmeny sadzby dane z príjmov	x	-	-	x	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Iné (daňová licencia)	-	-	-	-	-	-
Spolu	x	-	-	x	-	-
Splatná daň z príjmov	x	-	-	x	-	-
Odložená daň z príjmov	x	-	-	x	-	-
Celková daň z príjmov		-	-		-	-

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

K 31. decembru 2019 eviduje účtovná jednotka zostatok podsúvahových účtov a nákladov za prenajatý majetok:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	3 848	6 759
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	197 699	173 991

1. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájma hnuiteľný majetok (autobusy) tretím stranám. Uvedená suma predstavuje ročné výnosy z nájomného.

2. Majetok v nájme (operatívny prenájom)

Spoločnosť má v podnájme od skupiny HB REAVIS (pričom jej súčasťou je aj spoločnosť TwinCity, a.s., aj spoločnosť Bus Station Services, s.r.o., aj spoločnosť Stanica Nivy s.r.o.) administratívne priestory v Bratislave. Podnájomná zmluva je uzavretá do dňa uzatvorenia novej nájomnej/ podnájomnej zmluvy na priestory v novej autobusovej stanici Nivy (Mlynské Nivy). Spoločnosť má uzavreté aj podnájomné zmluvy so Slovak Lines Služby, a.s., ktorá zabezpečuje správu náhradnej autobusovej stanice Nivy.

Na valnom zhromaždení akcionárov, ktoré sa konalo dňa 21.3.2019, bolo schválené uzatvorenie zmlúv o podnájme nebytových priestorov so spoločnosťou Slovak Lines Služby, s.r.o. na podnájom nebytových priestorov v novej autobusovej stanici Nivy. Nájomné zmluvy sa plánujú uzatvoriť po kolaudácii stanice Nivy v termíne od novembra 2020 na obdobie do roku 2059.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

1. Informácie o podmienených záväzkoch a majetku

Spoločnosť neeviduje žiadne neuzavreté súdne spory, kde vystupuje ako žalobca alebo žalovaný.

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
a	1 825	744	-	-	-	-
Peňažné príjmy	-	-	-	-	-	-

Spoločnosť neposkytla členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov žiadne ďalšie plnenia alebo výhody počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Počas účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila transakcie s nasledovnými spriaznenými stranami:

BUS TRASPORT II, s.r.o.
Law & Trust – advokátska kancelária
HB Reavis Group, s.r.o.
Bus Station Services, 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	6 840	4 680
Nakupované služby – nájomné, technická podpora a pod.	01	139 617	139 807
Energie	01	3 955	-180
Iné	02	142	5 098
Úroky z poskytnutej pôžičky	08	73 045	61 242

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 neskladovateľných položiek	01	433 972	396 438
Opravy a udržiavanie	01	711 798	578 015
Služby a poplatky	01	447 404	672 080
Predaj služieb	02	26 331	19 363

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	12 069	15 790
Náklady budúcich období	3 317	-
Poskytnuté pôžičky	3 850 000	5 300 000
Aktíva spolu	3 865 386	5 315 790
Závazky z obchodného styku	144 951	183 271
Pasíva spolu	144 951	183 271

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

Dňa 5.februára 2020 na zasadnutí Dozornej rady dcérskej spoločnosti Slovak Lines Express, a.s. bol odvolaný z funkcie člena predstavenstva Ing. Róbert Nemec a zároveň bola zvolená nová členka predstavenstva JUDr. Martina Tvrdohová, Phd.

Okrem uvedených skutočností po 31. decembri 2019 nenastali žiadne udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019 alebo boli v účtovnej závierke vykázané v príslušných sekciách.

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2019 EUR	2018 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-579 031	-147 956
Zaplatené úroky	-36 716	-24 950
Prijaté úroky	73 045	61 242
Zaplatená daň z príjmov	-	-2 880
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-542 702	-114 544
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-489 111	-512 126
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	423 450	-
Poskytnuté / splatené pôžičky spriazneným osobám	1 450 000	1 125 888
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	1 384 339	613 762
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy úverov od bánk	-	-
Splátky úverov od bánk	-62 334	-61 718
Splátky záväzkov z finančného leasingu	-931 261	-240 922
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-993 595	-302 640
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	-	-
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-151 958	196 578
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	406 849	210 271
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	254 891	406 849

	2019 EUR	2018 EUR
Čistý zisk (strata) pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	-940 746	-1 066 768
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	611 478	338 289
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-4 130	437 010
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-	-1 543
Odpis pohľadávok	-	807
Zmena stavu rezerv	59 526	29 834
Úrokové náklady (netto)	-36 329	-36 292
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	77 731	-
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	-	-
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-387 932	-298 663
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-69 903	-20 511
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-121 196	171 218
Iné	-	-
Peňažné toky z prevádzky	-579 031	-147 956

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.