

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2019

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Slovak Lines Služby, a.s.
Bottova 7
811 09 Bratislava
IČO 44 668 759

Spoločnosť Slovak Lines Služby, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 13. februára 2009 a do Obchodného registra bola zapísaná 01. apríla 2009 (Obchodný register Okresného súdu I v Bratislave, oddiel: Sa vložka č. 4723/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 145/2009, Nz 4474/2009, NCRIs 4466/2009 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

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb reklamy,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb cestnej dopravy,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb predaja cestovných lístkov,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- prenájom hnutelných vecí,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- správa bytového/nebytového fondu a jeho údržba v rozsahu upratovacích prác,
- obstarávanie služieb spojených so správou bytového/nebytového fondu,
- čistiace a upratovacie služby,
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
- prípravné práce k realizácii stavby,
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov,
- reklamné a marketingové služby,
- vodoinštalatérstvo a kúrenárstvo,
- murárstvo,
- zámočníctvo,
- stolárstvo,
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení elektrických,
- oprava a údržba potrieb pre domácnosť, športových potrieb a výrobkov jemnej mechaniky,
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti,
- fotografické služby,
- administratívne služby,
- vykonávanie odťahovej služby,
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly,

- poskytovanie úverov a/alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt,
- sprostredkovanie poskytovania úverov a/alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt,
- finančný leasing,
- vedenie účtovníctva,
- počítačové služby,
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov,
- skladovanie,
- technik požiarnej ochrany.

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	94	86
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	101	91
počet vedúcich zamestnancov	11	8

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

9. Orgány Spoločnosti:

Predstavenstvo:	k 31. decembru 2019	k 31. decembru 2018
Predseda:	Ing. Martin Mičieta (od 25.9.2019)	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)
Podpredseda:	Mgr. Gabriela Ižariková	Mgr. Gabriela Ižariková
Člen:	Eugénia Ondrášková	Eugénia Ondrášková

10. 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.	4 203 408	100	100	
Spolu	4 203 408	100	100	

Výška základného imania sa v roku 2019 nemenila a je 4 203 408 EUR rovnajúca sa výške jediného podielníka.

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, s.r.o., so sídlom Karadžičova 12, 821 08 Bratislava, Slovenská republika. Materskou spoločnosťou Slovak Lines, a.s. je spoločnosť BUS TRANSPORT II s. r. o., ktorý je ovládaný spoločnosťou JULESBURG INVESTMENTS LIMITED so sídlom Afentrikas 4, AFENTRIKA COURT, OFFICE 2, 6018 Larnaca, Cyprus, 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, Cyprus. 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 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 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 prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorázovo na účet 518 pri uvedení do používania.

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

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

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol dlhodobý majetok daný do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo na účet 501 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	4, 8, 10, 20, 25	Lineárna	25, 12,5, 10, 5, 4
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí			
Stroje, prístroje a zariadenia (počítače)	1, 4 individuálne v zmysle odpiso- vého plánu	Lineárna	100, 25 individuálne v zmysle odpisového plánu
Stroje, prístroje a zariadenia (ostatné)	4,6	Lineárna	25, 16,66
Dopravné prostriedky		Lineárna	

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa 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.

Ak sú obstarávací 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 (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 nevyplácanosti 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. Oceňujú sa nominálnou hodnotou pri ich obstaraní.

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 nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

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

i) 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.

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, 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 údaje použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Priemerný počet zamestnancov k 31. decembru 2019	94
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	10,4%
Predpokladané zvýšenie miezd v zmysle kolektívnej zmluvy	8,2%
Diskontná sadzba	1,10%

k) 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 pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú nižšie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výsledný daňový záväzok.

l) Odložená daň z príjmov

Odložená daň z príjmov 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,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpochť 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 vyrovnat' 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) Cudzia 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.

o) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazne 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 tovaru a služieb.

p) 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.

q) Oprava chýb minulých období

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

V roku 2019 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

E. AKTÍVA

11. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							Spolu i
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	56 775	-	-	-	-	-	56 775
Prírastky	-	-	-	-	-	154 691	-	154 691
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	65 000	-	-	-	-65 000	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	121 775	-	-	-	89 691	-	211 466
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	47 172	-	-	-	-	-	47 172
Prírastky	-	4 479	-	-	-	-	-	4 479
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	51 651	-	-	-	-	-	51 651
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	9 603	-	-	-	-	-	9 603
Stav na konci účtovného obdobia	-	70 124	-	-	-	89 691	-	159 815

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	47 277	-	-	-	-	-	47 277
Prírastky	-	-	-	-	-	9 498	-	9 498
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	9 498	-	-	-	-9 498	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	56 775	-	-	-	-	-	56 775
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	42 440	-	-	-	-	-	42 440
Prírastky	-	4 732	-	-	-	-	-	4 732
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	47 172	-	-	-	-	-	47 172
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	4 837	-	-	-	-	-	4 837
Stav na konci účtovného obdobia	-	9 603	-	-	-	-	-	9 603

12. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 284 987	3 254 799	563 782	-	-	32 267	156 188	-	9 292 023
Prírastky	-	-	-	-	-	-	139 701	489 902	629 603
Úbytky	-	-	25 912	-	-	-	-	-	25 912
Presuny	268	221 373	64 763	-	-	-	- 276 000	- 10 404	-
Stav na konci účtovného obdobia	5 285 255	3 476 172	602 633	-	-	32 267	19 889	479 498	9 895 714
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	2 087 000	283 924	-	-	9 411	-	-	2 380 336
Prírastky	-	104 483	99 255	-	-	8 067	-	-	211 805
Úbytky	-	-	25 912	-	-	-	-	-	25 912
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	2 191 483	357 267	-	-	17 478	-	-	2 566 228
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 824 535	-	-	-	-	-	-	-	1 824 535
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	1 824 535	-	-	-	-	-	-	-	1 824 535
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 460 452	1 167 799	279 858	-	-	22 856	156 188	-	5 087 153
Stav na konci účtovného obdobia	3 460 720	1 284 689	245 366	-	-	14 789	19 889	479 498	5 504 951

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 287 669	3 238 243	500 056	-	-	32 267	11 366	3 499	9 073 100
Prírastky	-	-	-	-	-	-	186 951	36 148	223 099
Úbytky	2 682	-	1 493	-	-	-	-	-	4 175
Presuny	-	16 556	65 219	-	-	-	- 42 129	- 39 647	-
Stav na konci účtovného obdobia	5 284 987	3 254 799	563 782	-	-	32 267	156 188	-	9 292 023
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	1 981 721	203 800	-	-	1 344	-	-	2 186 865
Prírastky	-	105 279	81 618	-	-	8 067	-	-	194 964
Úbytky	-	-	1 493	-	-	-	-	-	1 493
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	2 087 000	283 924	-	-	9 411	-	-	2 380 336
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	1 824 535	-	-	-	-	-	-	-	1 824 535
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	1 824 535	-	-	-	-	-	-	-	1 824 535
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 287 669	1 256 522	296 256	-	-	30 923	11 366	3 499	6 886 235
Stav na konci účtovného obdobia	3 460 452	1 167 799	279 858	-	-	22 856	156 188	-	5 087 153

K 31.12.2018 bola účtovaná opravná položka k pozemkom z dôvodu prechodného zníženia ich hodnoty oproti oceneniu v účtovníctve na základe ich ocenenia podľa znaleckého posudku.

13. Pohľadávky

Spoločnosť netvorila v bežnom účtovnom období opravnú položku na pohľadávky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	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:	943	-	-	943	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	943	-	-	943	-
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	943	-	-	943	-

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 spoločnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	602 900	5 910	608 810
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	542 095	2 513	544 608
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	60 805	3 397	64 202
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	6 236 125	-	6 236 125
Čistá hodnota zákazky	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 200 000	-	6 200 000
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	13 287	-	13 287
Pohľadávky z derivátových operácií	-	-	-
Iné pohľadávky	22 838	-	22 838
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 839 025	5 910	6 844 935

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	-	-	-

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	442 007	78 601	520 608
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	378 873	21 717	400 590
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	63 134	56 884	120 018
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	6 616 516	-	6 616 516
Čistá hodnota zákazky	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 600 000	-	6 600 000
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	5 528	-	5 528
Pohľadávky z derivátových operácií	-	-	-
Iné pohľadávky	10 988	-	10 988
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 058 523	78 601	7 137 124

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 žiadne ďalšie pohľadávky kryté alebo zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

14. 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			6 200 000	6 600 000
Revolvingový úver	EUR	6m EURIBOR + 1,75% p. a.	20.12.2020	6 200 000	6 600 000

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

15. Finančné účty

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 468	16 776
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	151 204	373 861
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Peniaze na ceste	- 21 446	4 590
Spolu	137 226	395 227

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

16. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	614
Podpora virtuálnych SW	-	614
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	17 601	22 238
Poistenie profesnej zodpovednosti, iné služby	1 657	542
Nájomné	13 969	15 243
Ostatné	1 975	6 453
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	87	-
Provízia AMS	-	-
Spolu	17 688	22 852

F. PASÍVA

17. 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	4 203 408	-	-	-	4 203 408
Emisné ážio	7 368 702	-	-	-	7 368 702
Zákonný rezervný fond	507 497	-	-	-	507 497
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	565 954	-	-	-565 954	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	- 820 891	- 820 891
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 386 844	2 279	-	1 386 844	2 279
Vlastné imanie spolu	11 258 717	2 279	-	-	11 260 995

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	4 203 408	-	-	-	4 203 408
Emisné ážio	7 368 702	-	-	-	7 368 702
Zákonný rezervný fond	503 395	-	-	4 102	507 497
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	529 036	-	-	36 917	565 954
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	41 019	-1 386 844	-	- 41 019	-1 386 844
Vlastné imanie spolu	12 645 560	-1 386 844	-	-	11 258 717

Základné imanie Spoločnosti bolo upísané vo výške 4 203 408 EUR a bolo splatené v plnej výške.

Základné imanie Spoločnosti tvorí 127 376 akcií v nominálnej hodnote 33 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Zisk na akciu v roku 2019 predstavuje 0,018 EUR (v roku 2018 strata -10,89 EUR) .

Účtovný strata za rok 2018 vo výške -1 386 844 EUR bola zaúčtovaná nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný strata	- 1 386 844
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	-
Zníženie nerozdeleného zisku minulých rokov (účet 428)	-565 954
Neuhradená strata minulých rokov (účet 429)	-820 890
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	- 1 386 844

Štatutárny orgán navrhuje zisk za rok 2019 v sume 2 279 vysporiadať nasledovne:

Prídel do zákonného rezervného fondu	228
Zníženie neuhradenej straty minulých rokov (účet 429)	2 051
Spolu	2 279

18. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia F
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	60 185	48 483	3 574	-	105 094
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	-	-	-	-	-
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	60 185	48 483	3 574	-	105 094
Rezervy na odchodné a benefity vrátane sociálneho zabezpečenia	60 185	48 483	3 574	-	105 094
Krátkodobé rezervy, z toho:	44 652	45 156	43 612	-	46 196
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	43 402	43 906	42 362	-	44 946
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	43 402	43 906	42 362	-	44 496
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	1 250	1 250	1 250	-	1 250
Overenie účtovnej závierky	1 250	1 250	1 250	-	1 250
Rezervy spolu	104 837	93 639	47 186	-	151 290

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdo- bia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného ob- dobia
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:	56 502	3 880	112	85	60 185
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	-	-	-	-	-
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	56 502	3 880	112	85	60 185
Rezervy na odchodné a benefity vrátane sociálneho zabezpečenia	56 502	3 880	112	85	56 502
Krátkodobé rezervy, z toho:	31 285	44 652	31 285	-	44 652
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	29 930	43 402	29 930	-	43 402
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	29 930	43 402	29 930	-	43 402
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	1 355	1 250	1 355	-	1 250
Overenie účtovnej závierky	1 355	1 250	1 355	-	1 250
Rezervy spolu	87 787	48 532	31 397	85	104 837

Tvorba a zdôvodnenie k dlhodobým a krátkodobým rezervám je uvedená v bode D.h) a D.j).

19. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.12.2019:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	-	-	-	-	-
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné záväzky z obchodného styku	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	604 789	-	-	-	604 789
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-	-
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé záväzky	-	-	-	-	-
Dlhodobé prijaté preddavky	-	-	-	-	-
Dlhodobé zmenky na úhradu	-	-	-	-	-
Vydané dlhopisy	-	-	-	-	-
Závazky zo sociálneho fondu	-	-	-	-	-
Iné dlhodobé záväzky	-	-	-	-	-
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Odložený daňový záväzok	604 789	-	-	-	604 789
Dlhodobé záväzky spolu	604 789	-	-	-	604 789
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	-	-	495 950	9 193	505 143
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	61	-	61
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné záväzky z obchodného styku	-	-	495 889	9 193	505 082
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	-	-	175 015	-	175 015
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	-	-	85 882	-	85 882
Závazky zo sociálneho poistenia	-	-	54 243	-	54 243
Daňové záväzky a dotácie	-	-	33 943	-	33 943
Závazky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Iné záväzky	-	-	947	-	947
Krátkodobé záväzky spolu	-	-	670 965	9 193	680 158

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	-	-	-	-	-
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné záväzky z obchodného styku	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	616 244	-	-	-	616 244
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	-	-	-	-	-
Iné dlhodobé záväzky	-	-	-	-	-
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Odložený daňový záväzok	616 244	-	-	-	616 244
Dlhodobé záväzky spolu	616 244	-	-	-	616 244
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	-	-	530 972	19 018	549 990
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	7 296	-	7 296
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné záväzky z obchodného styku	-	-	523 676	19 018	542 694
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	-	-	144 209	-	144 209
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	-	-	70 037	-	70 037
Závazky zo sociálneho poistenia	-	-	45 509	-	45 059
Daňové záväzky a dotácie	-	-	27 146	-	27 146
Závazky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Iné záväzky	-	-	1 967	-	1 967
Krátkodobé záväzky spolu	-	-	675 181	19 018	694 199

20. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového 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:	3 004 927	3 044 688
odpočítateľné	-1 824 535	-1 824 535
zdaniteľné	4 829 462	4 869 223
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-124 977	-110 191
odpočítateľné		
zdaniteľné	-124 977	-110 191
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka	-	-
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	604 790	616 244
Zmena odloženého daňového záväzku	- 11 455	-395 252
Zaúčtovaná ako náklad	- 11 455	-395 252
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

21. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	25 784	21 578
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	25 784	21 578
Čerpanie sociálneho fondu	25 784	21 578
Konečný zostatok sociálneho fondu	-	-

22. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé:	-	153
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	44 079	49 455
Novozistený majetok – dlhodobá časť	44 079	49 455
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 376	5 376
Novozistený majetok – krátkodobá časť	5 376	5 376
Spolu	49 455	54 984

G. VÝNOSY

23. 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 tovar		Tržby za služby		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	E	f	g
Slovensko	3 261 250	3 186 226	2 854 928	2 530 704	6 116 178	5 716 930
Spolu	3 261 250	3 186 226	2 854 928	2 530 704	6 116 178	5 716 930

24. 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:	-	-
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	-	-
Ostatná aktivácia	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	16 116	8 978
Predaj materiálu a drobného majetku	2	-
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	3 733	2 800
Ostatné výnosy – odpisy novozisteného majetku	5 376	5 376
Ostatné výnosy - prebytky nafty na sklade pri inventúre	-	-
Ostatné výnosy – výnosy z poisťovní	6 453	482
Ostatné	552	320
Finančné výnosy, z toho:	110 710	67 497
Kurzové zisky, z toho:	5	4
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	4
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>110 705</i>	<i>67 493</i>
Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	110 705	67 492
Výnosové úroky ostatné	-	1
Mimoriadne výnosy, z toho:	-	-

25. 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	2 854 928	2 530 704
Tržby za tovar	3 261 250	3 186 226
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	126 826	76 474
Čistý obrat celkom	6 243 004	5 793 404

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:	906 168	696 349
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 500</i>	<i>2 500</i>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 500	2 500
Iné uisťovacie audítorské služby	-	-
Súvisiace audítorské služby	-	-
Daňové poradenstvo	-	-
Ostatné neaudítorské služby	-	-
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>903 668</i>	 <i>693 849</i>
Nájomné a technická správa	382 902	340 554
Náklady na inzerciu, reklamu	-	1 323
Náklady na IT	45 256	46 866
Náklady na telekomunikačné služby a poštovné	20 751	20 100
Náklady na opravy	58 929	34 907
Náklady na cestovné	829	2 306
Náklady na reprezentáciu	1 778	602
Strážna služba na autobusovej stanici	145 374	138 623
Ostatné služby platené Skupine	-5 214	2 600
Ostatné služby	253 063	105 968
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	73 160	65 361
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-	-
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku (pozemkov)	8 478	2 682
Odpis pohľadávky	-	1 292
Daň z nehnuteľností	36 005	36 005
Daň z motorových vozidiel	930	901
Ostatné dane a poplatky	23 221	20 367
Pokuty a penále	80	60
Dary	292	366
Poistné	3 530	3 044
Ostatné	624	644
Finančné náklady, z toho:	2 360	3 622
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>120</i>	<i>146</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	2
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>2 240</i>	<i>3 476</i>
Bankové poplatky	2 240	3 476
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 a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % G
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	9 111	x	x	-1 750 949	x	x
teoretická daň	x	1 913	21%	x	-367 699	21%
Daňovo neuznané náklady	23 424	4 919	21%	17 115	3 594	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Vplyv zmeny sadzby dane z príjmov	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	x	6 832	74,98%	x	-364 105	20,8%
Splatná daň z príjmov	x	18 287		x	31 147	
Odložená daň z príjmov	x	-11 455		x	-395 252	
Celková daň z príjmov		6 832	74,98%		-364 105	20,8%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	1 130 277	1 000 328
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	382 902	340 554

26. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájíma dlhodobý nehnuteľný majetok podnikom v skupine ako aj tretím stranám. Uvedená suma predstavuje ročné výnosy z nájmu.

27. 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 a pozemky v Bratislave. Podnájomná zmluva je uzavretá do dňa uzatvorenia novej nájmovej/podnájomnej zmluvy na priestory v novej autobusovej stanici Nivy (Mlynské Nivy). Uvedená suma predstavuje ročné náklady spojené s nájmom a technickou správou.

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Časť 1 – Bežné účtovné obdobie	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Peňažné príjmy	4 800	4 800	-	-	-	-
	4 800	4 800	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

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

L. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Počas účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila transakcie s nasledovnými spriaznenými stranami:

Bus Station Services, s.r.o.
Istrocentrum, s.r.o.
Twin City VIII, s.r.o.
BUS TRANSPORT II s.r.o.
Law & Trust – advokátska kancelária
HB Reavis group, 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	9 135	7 740
Ekonomické služby	01	21 957	-
Nakupované služby – nájomné, technická podpora a pod.	01	316 932	299 296
Vybudovanie nájomných priestorov	01	-	-
Energie	01	32 945	44 547
Služby	02	541 203	528 612
Úroky z poskytnutej pôžičky	08	110 705	67 492

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

Slovak Lines, a.s.
Slovak Lines Opravy, a.s.
Slovak Lines Express, 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	-130 584	-112 248
Služby	01	13 541	7 068
Predaj služieb	02	2 149 288	1 855 463
Predaj tovaru	02	3 250 979	3 126 931

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	553 823	504 845
Náklady budúcich období	14 834	13 785
Poskytnuté pôžičky	6 200 000	6 600 000
Aktíva spolu	6 768 657	7 110 488
Závazky z obchodného styku	24 996	20 161
Prijaté pôžičky	-	-
Pasíva spolu	24 996	20 161

M. 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 Služby, a.s. bol odvolaný z funkcie člena predstavenstva Ing. Róbert Nemec a zároveň bola zvolená nová členka predstavenstva JUDr. Martina Tvrdoňová 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.

N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2019 EUR	2018 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	37 911	246 041
Prijaté úroky	110 705	67 493
Zaplatená daň z príjmov/Vratky dane z príjmov	-26 057	-5 387
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	122 559	308 147
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-784 294	-237 926
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	3 734	2 800
Poskytnuté pôžičky spriazneným osobám a ich splátky	400 000	-852
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-380 560	-235 978
Prijaté pôžičky od spriaznených osôb	-	-107 010
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-	-107 010
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-258 001	- 29 511
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	395 227	424 738
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	137 226	395 227

	2019 EUR	2018 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	9 111	-1 750 949
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	207 806	199 695
Opravná položka k dlhodobému majetku	-	1 824 535
Odpis pohľadávok	-	1 292
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-	- 943
Zmena stavu rezerv	46 453	17 050
Úrokové náklady (netto)	-110 705	-67 493
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	4 744	-118
Iné	-	-
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	157 409	223 069
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) zásob	- 5 050	-13 823
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-94 877	19 540
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-19 571	17 255
Iné	-	-
Peňažné toky z prevádzky	37 911	246 041

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.