

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2019

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo Spoločnosti

Slovak Lines Opravy, a.s.
Bottova 7
811 09 Bratislava

IČO: 44 668 350

Spoločnosť Slovak Lines Opravy, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 13. februára 2009 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. apríla 2009 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel: Sa, vložka číslo: 4721/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 144/2009, Nz 4473/2009, NCRIs 4464/2009 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:

- diagnostika a opravy cestných motorových vozidiel,
- opravy karosérií,
- údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- čistiace a upratovacie služby,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- 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,
- vykonávanie odťahovej služby,
- prenájom hnutelných vecí,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- reklamné a marketingové služby,
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov,
- skladovanie.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. 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.

5. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	48	42
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	49	44
počet vedúcich zamestnancov	8	7

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. Martin Mičieta (od 25.09.2019)	Ing. Peter Sádovský
Podpredseda:	Mgr. Martin Olexa	Mgr. Martin Olexa (od 20.9.2018)
Člen:	Ing. Róbert Nemeč	Ing. Róbert Nemeč
Dozorná rada: k 31. decembru 2019		k 31. decembru 2018
Predseda:	Mgr. Martin Miklaš	Mgr. Martin Miklaš
Člen:	Adrián Rác	Adrián Rác
Člen:	Mgr. Gabriela Ižariková	Mgr. Gabriela Ižariková

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.	785 697	100	100	
Spolu	785 697	100	100	

Výška základného imania 785 697 EUR sa v roku 2019 nemenila a rovná sa výške jediného podielníka.

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Slovak Lines, a.s. so sídlom 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, Cyperská 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, Cyperská republika. Spoločnosť JULESBURG INVESTMENTS LIMITED je finálne kontrovaná 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). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia majetku do používania.

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

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) neprevyšuje 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) neprevyšuje 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 v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí			
Stroje, prístroje a zariadenia (počítače)	1, 2, 4	Lineárna	100, 50, 25
Stroje, prístroje a zariadenia	1, 4, 5, 10	Lineárna	100, 25, 20, 10
Dopravné prostriedky	4, 6, 8	Lineárna	25, 16, 7, 12, 5
Ostatné dopravné prostriedky	1, 2, 4, 5, 10	Lineárna	100, 50, 25, 20, 10

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, 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.

Opravné položky ku zásobám sa vytvárajú v prípade prechodného zníženia ich úžitkovej hodnoty - ich účtovná hodnota je vyššia než ich trhovú, návratnosť je neistá, zásoby sú zastarané alebo pomaly obrátkové.

Spoločnosť vytvára opravnú položku v plnej výške na základe inventarizácie ku zásobám materiálu, ktorého bežné použitie z určitých dôvodov pominulo (súvisiace aktívum je dlhodobo mimo prevádzky, vrecia na výrobky s neaktuálnym logom firmy po zmene názvu spoločnosti, zmene názvu výrobkov, po zastavení výroby výrobku a pod.).

Dôvodom na zníženie, príp. zrušenie opravnej položky je pominutie dôvodov, na základe ktorých bola vytvorená.

d) 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 nevykonalnosti pohľadávok.

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

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 vyrovaní je dôvodom len súdne rozhodnutie o ukončení konkurzu, príp. o zastavení konkurzu z dôvodu nemajetnosti a pod.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, 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 sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyfakturované dodávky, na nevyčerpané dovolenky, odchodné do dôchodku, životné a pracovné jubileá, 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

Závazok 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	48
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	11,0%
Predpokladaný dlhodobý rast miezd	8,4%
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 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 vyrovnáť 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 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 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.

r) 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

Spoločnosť za bežné účtovné obdobie ani za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie neeviduje dlhodobý nehmotný majetok.

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	-	-	370 005	-	-	-	5 631	-	375 636
Prírastky	-	-	-	-	-	-	45 469	2 702	48 171
Úbytky	-	-	3 340	-	-	-	-	-	3 340
Presuny	-	-	49 242	-	-	4 560	-51 100	-2 702	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	415 907	-	-	4 560	-	-	420 467
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	265 080	-	-	-	-	-	265 080
Prírastky	-	-	21 244	-	-	251	-	-	21 496
Úbytky	-	-	3 340	-	-	-	-	-	3 340
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	282 984	-	-	251	-	-	283 236
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	104 925	-	-	-	5 631	-	110 556
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	132 923	-	-	4 309	-	-	137 232

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a sú- bory hnutel- ných 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	-	-	346 614	-	-	-	-	-	346 614
Prírastky	-	-	-	-	-	-	29 821	-	29 821
Úbytky	-	-	800	-	-	-	-	-	800
Presuny	-	-	24 190	-	-	-	-24 190	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	370 005	-	-	-	5 631	-	375 636
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	234 438	-	-	-	-	-	234 438
Prírastky	-	-	31 442	-	-	-	-	-	31 442
Úbytky	-	-	800	-	-	-	-	-	800
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	265 080	-	-	-	-	-	265 080
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	112 176	-	-	-	-	-	112 176
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	110 556	-	-	-	-	-	110 556

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

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	20 341	16 469	20 341	-	16 469
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky na zásoby	-	-	-	-	-
Zásoby spolu	20 341	16 469	20 341	-	16 469

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku ich zastaranosti.

4. Pohľadávky

Spoločnosť netvorila opravnú položku na pohľadávky.

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	21 784	-	21 784
Dlhodobé pohľadávky spolu	21 784	-	21 784

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti.

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:	356 952	789	357 741
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	353 966	-	353 966
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 986	789	3 775
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 253 770	-	1 253 770
Čistá hodnota zákazky	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 250 000	-	1 250 000
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	2 143	-	2 143
Pohľadávky z derivátových operácií	-	-	-
Iné pohľadávky	1 627	-	1 627
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 610 722	789	1 611 511

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 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.

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	14 296	-	14 296
Dlhodobé pohľadávky spolu	14 296	-	14 296

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	403 931	-	403 931
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	401 643	-	401 643
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 288	-	2 288
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 250 871	-	1 250 871
Čistá hodnota zákazky	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 250 000	-	1 250 000
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	703	-	703
Pohľadávky z derivátových operácií	-	-	-
Iné pohľadávky	168	-	168
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 654 802	-	1 654 802

5. 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			1 250 000	1 250 000
Revolvingový úver	EUR	6m EURIBOR + 1,75% p. a.	20.12.2020	1 250 000	1 250 000
Pôžička overnight	EUR	nulový úrok	denne	-	-

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

6. Finančné účty

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 937	2 419
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	147 797	66 631
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	149 734	69 050

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. 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:	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 446	5 291
Poistenie profesnej zodpovednosti, iné služby	2 345	1 163
Nájomné	4 101	4 128
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Oprava vozidla	-	-
Spolu	6 446	5 291

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	785 697	-	-	-	785 697
Emisné ážio	39 523	-	-	-	39 523
Zákonný rezervný fond	159 259	-	-	-	159 259
Nerozdelený zisk minulých rokov	727 324	-	-	89 125	816 449
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	89 125	51 208	-	-89 125	51 208
Vlastné imanie spolu	1 800 928	51 208	-	-	1 852 136

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	785 697	-	-	-	785 697
Emisné ážio	39 523	-	-	-	39 523
Zákonný rezervný fond	158 280	-	-	979	159 259
Nerozdelený zisk minulých rokov	718 509	-	-	8 815	727 324
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 794	89 125	-	-9 794	89 125
Vlastné imanie spolu	1 711 803	89 125	-	-	1 800 928

Základné imanie Spoločnosti bolo upísané vo výške 785 697 EUR a bolo splatené v plnej výške. Základné imanie Spoločnosti tvorí 23 809 akcií v nominálnej hodnote 33 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Zisk na akciu v roku 2019 predstavuje 2,15 EUR (v roku 2018 zisk 3,74 EUR).

Účtovný zisk za rok 2018 vo výške 89 125 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	89 125
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	89 125
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	89 125

Štatutárny orgán navrhuje rozdelenie zisku za rok 2019 v sume 51 208 EUR nasledovne:

Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	51 208
Spolu zostatok nerozdeleného zisku	51 208

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
		Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	42 381	49 637	3 659	-	88 359
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	-	-	-	-	-
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	42 381	49 637	3 659	-	88 359
Rezervy na odchodné a benefity vrátane sociálneho zabezpečenia	42 381	49 637	3 659	-	88 359
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 272	15 475	12 260	5	15 482
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	11 022	14 225	11 010	5	14 232
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	11 022	14 225	11 010	5	14 232
<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
Nevyfakturované služby	-	-	-	-	-
Rezervy spolu	54 653	65 112	15 919	5	103 841

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Názov položky a	Stav na začiatku účtovného ob- dobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného ob- dobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	47 593	516	2 575	3 153	42 381
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	-	-	-	-	-
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	47 593	516	2 575	3 153	42 381
Rezervy na odchodné a benefity vrátane sociálneho zabezpečenia	47 593	516	2 575	3 153	42 381
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 751	12 272	6 751	-	12 272
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	3 896	11 022	3 896	-	11 022
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	3 896	11 022	3 896	-	11 022
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	2 855	1 250	2 855	-	1 250
Overenie účtovnej závierky	1 355	1 250	1 355	-	1 250
Nevyfakturované služby	1 500	-	1 500	-	-
Rezervy spolu	54 344	12 788	9 326	3 153	54 653

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

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.12.2019:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
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:	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	-	-	-	-	-
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	-	-	238 914	13 606	252 520
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	52 343	-	52 343
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné záväzky z obchodného styku	-	-	186 571	13 606	200 177
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	-	-	140 799	-	140 799
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	-	-	61 536	-	61 536
Závazky zo sociálneho poistenia	-	-	40 610	-	40 610
Daňové záväzky a dotácie	-	-	38 372	-	38 372
Závazky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Iné záväzky	-	-	281	-	281
Krátkodobé záväzky spolu	-	-	379 712	13 606	393 319

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
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:	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	-	-	-	-	-
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	-	-	292 014	11 095	303 109
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	51 304	509	51 813
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné záväzky z obchodného styku	-	-	240 710	10 586	251 296
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	-	-	117 727	-	117 727
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	-	-	50 234	-	50 234
Závazky zo sociálneho poistenia	-	-	32 235	-	32 235
Daňové záväzky a dotácie	-	-	35 023	-	35 023
Závazky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Iné záväzky	-	-	235	-	235
Krátkodobé záväzky spolu	-	-	409 741	11 095	420 836

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:	17 588	6 358
odpočítateľné	-16 469	-20 341
zdaniteľné	34 057	26 699
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-121 323	-74 434
odpočítateľné	-121 323	-74 434
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	21 784	14 296
Uplatnená daňová pohľadávka	7 488	-
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	7 488	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku	-	489
Zaúčtovaná ako náklad	-	489
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 776	11 224
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 776	11 224
Čerpanie sociálneho fondu	-13 776	-11 224
Konečný zostatok sociálneho fondu	-	-

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	Tovar, súčiastky		Služby-opravy a údržba vozidiel		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
Slovensko	65 149	67 398	4 808 751	3 874 288	4 873 900	3 941 686
Spolu	65 149	67 398	4 808 751	3 874 288	4 873 900	3 941 686

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:	-	-
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	-	-
Ostatná aktivácia	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 243	6 781
Predaj materiálu	470	143
Ostatné	8 773	6 638
Finančné výnosy, z toho:	21 876	12 784
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1</i>	<i>1</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	1
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>21 875</i>	<i>12 783</i>
Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	21 875	12 783
Výnosové úroky ostatné	-	-
Mimoriadne výnosy, z toho:	-	-

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	4 808 751	3 874 288
Tržby za tovar	65 149	67 398
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	31 119	19 565
Čistý obrat celkom	4 905 019	3 961 251

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:	971 524	876 470
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3 000	3 000
Náklady za 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>	 968 524	 873 470
Nájomné a technická správa	303 815	276 217
Náklady na inzerciu, reklamu	935	772
Náklady na IT	31 101	27 486
Náklady na telekomunikačné služby a poštovné	4 341	4 379
Ekonomické a personálne služby	131 582	120 677
Náklady na opravy	19 591	17 828
Externé opravy	434 113	394 908
Cestovné náklady	606	332
Ostatné služby platené Skupine	9 344	5 495
Ostatné služby	33 196	25 376
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 12 633	 10 580
Zostatková cena predaného materiálu	470	143
Daň z motorových vozidiel	3 439	3 297
Ostatné dane a poplatky	3 565	3 422
Poistné	4 138	3 403
Manká a škody	835	258
Ostatné	186	57
 Finančné náklady, z toho:	 1 266	 1 386
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	56	37
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 210	1 349
Bankové poplatky	1 210	1 349
 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:	66 651	x	x	114 127	x	x
teoretická daň	x	13 997	21%	x	23 967	21%
Daňovo neuznané náklady	6 888	1 446	21%	4 930	1 035	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Vplyv zmeny sadzby dane z príjmov	x	-	-	x	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	x	15 443	23,2%	x	25 002	21,9%
Splatná daň z príjmov	x	22 931		x	24 513	
Odložená daň z príjmov	x	-7 488		x	489	
		15 443	23,2%		25 002	21,9%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Majetok v nájme (operatívny prenájom)

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	303 815	276 217

Spoločnosť má v podnájme od skupiny HB REAVIS (pričom jej súčasťou je aj spoločnosť Twin City, 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.

2. Majetok daný do prenájmu

Spoločnosť ku koncu účtovného obdobia, t.j. k 31. decembru 2019 nemá majetok daný do prenájmu.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť nemá žiadne iné aktíva a pasíva.

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

Členovia štatutárnych orgánov nepoberali v roku 2019 (ani v roku 2018) od Spoločnosti za svoju činnosť pre orgány Spoločnosti žiadne príjmy.

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Počas účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila transakcie s nasledovnými spriaznenými stranami:

BUS TRANSPORT II, a.s.
Law & Trust – advokátska kancelária
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
Nakupované služby – nájomné, technická podpora a pod.	01	47 777	47 233
Energie	01	-	-2 122
Právne služby	01	9 135	7 740
Úroky z poskytnutej pôžičky	08	21 875	12 783

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

Slovak Lines, a.s.
Slovak Lines Služby, 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
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných položiek	01	88 070	76 928
Služby a poplatky	01	402 630	365 019
Predaj služieb	02	4 797 302	3 757 673
Predaj tovaru	02	64 402	65 282

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 sponzenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	355 824	402 987
Náklady budúcich období	4 967	3 981
Príjmy budúcich období	-	-
Poskytnuté pôžičky	1 250 000	1 250 000
Aktíva spolu	1 610 791	1 656 968
Závazky z obchodného styku	53 675	52 587
Pasíva spolu	53 675	52 587

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 Opravy, a.s. bol odvolaný z funkcie člena predstavenstva Ing. Róbert Nemeč 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.

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2019	2018
	EUR	EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	145 685	-7 440
Prijaté úroky	21 875	12 783
(Zaplatená daň z príjmov) / Vratky dane z príjmov	-38 704	7 233
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	128 856	12 576
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-48 172	-29 822
Poskytnuté pôžičky spriazneným osobám	-	1 223
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-48 172	- 28 599
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-	-
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	-	-
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	80 684	- 16 023
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	69 050	85 073
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	149 734	69 050

	2019	2018
	EUR	EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	66 651	114 127
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	21 496	31 442
Odpis zásob	835	258
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	- 3 872	11 989
Zmena stavu rezerv	49 188	309
Úrokové náklady (netto)	-21 875	-12 783
Strata z predaja dlhodobého majetku	-	-
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	112 423	145 342
Úbytok (prírastok) zásob	2 870	-114 995
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	43 718	-99 642
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-13 326	61 855
Peňažné toky z prevádzky	145 685	-7 440

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.