

## **Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2019**

### **I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

#### **1. Názov a sídlo**

ARRIVA Liorbus, a.s.  
Bystrická cesta 62  
034 01 Ružomberok

Spoločnosť ARRIVA Liorbus, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 4. decembra 2001 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. februára 2002 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č.10334/L).

#### **Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti**

- verejná pravidelná osobná cestná doprava,
- cestná pozemná nepravidelná hromadná osobná doprava,
- opravy a údržba motorových vozidiel,
- prenájom motorových vozidiel,
- prenájom nehnuteľností a nebytových priestorov,
- prevádzkovanie garáží a odstavných plôch,
- prevádzkovanie konsignačných skladov,
- vykonávanie školení a kurzov v odbore prepravy,
- poradenská činnosť v oblasti dopravy,
- sprostredkovanie obchodu,
- reklamná a propagačná činnosť,
- maloobchod v rozsahu voľných živností,
- zmenáreň,
- cestovná kancelária,
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi,
- automatizované spracovanie dát,
- vedenie účtovníctva a miezd.

#### **2. Neobmedzené ručenie**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### **3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Valné zhromaždenie schválilo dňa 12. septembra 2019 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### **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. Údaje o skupine**

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Arriva International Limited so sídlom 1 Admiral Way, Doxford International Business Park, Sunderland, Tyne & Wear SR3 3XP, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Deutsche Bahn AG so sídlom Potsdamer Platz 2, 10785 Berlín, Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

## 6. Počet zamestnancov

| Názov položky                                                               | Stav k<br>31.12.2019 | Stav k<br>31.12.2018 |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 379                  | 389                  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 385                  | 387                  |
| <i>počet vedúcich zamestnancov</i>                                          | 26                   | 27                   |

## 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 12. septembra 2019 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2019.

## 8. Orgány a akcionári Spoločnosti

### Orgány Spoločnosti

|                 | Stav k 31.12.2019                           | Stav k 31.12.2018                      |
|-----------------|---------------------------------------------|----------------------------------------|
| Predstavenstvo: |                                             |                                        |
| Predseda        | László Ivan (od 1.1.2019)                   | Ing. Ladislav Hološ (do 31.12.2018)    |
| Podpredseda     | Ing. Milan Mojš (od 1.1.2019)               | Peter Nagy (od 8.6.2018 do 31.12.2018) |
|                 | -                                           | Ing. Peter Vajlik (do 7.6.2018)        |
| Člen            | Ing. Vladislav Hajdák (do 13.9.2019)        | Ing. Vladislav Hajdák                  |
|                 | Ing. Karol Petőcz (od 1.10.2019)            | -                                      |
| Dozorná rada:   |                                             |                                        |
| Predseda        | JUDr. Ing. Miriama Raučinová (do 12.9.2019) | JUDr. Ing. Miriama Raučinová           |
|                 | JUDr. Ing. Miriama Miskolczi (od 12.9.2019) | -                                      |
| Podpredseda     | Ing. Marcel Hlavoň                          | Ing. Marcel Hlavoň                     |
| Člen            | Jozef Tyrol                                 | Jozef Tyrol                            |
|                 | Ing. Dušan Štefaničiak                      | Ing. Dušan Štefaničiak                 |
|                 | Gábor Vágó                                  | Gábor Vágó                             |
|                 | Ing. Jaroslav Mišúl                         | Ing. Jaroslav Mišúl                    |
| Prokúra:        | Ing. Karol Petőcz (od 18.1.2019)            | -                                      |

### Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2019 a k 31. decembru 2018:

| Spoločník, akcionár  | Výška podielu na základnom imaní |               | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % | Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov |
|----------------------|----------------------------------|---------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                      | absolútne                        | v %           |                                   |                                                    |                                                     |
| Arriva Slovakia a.s. | 3 344 535                        | 60,42         | 60,42                             | 60,42                                              | 0,00                                                |
| MH Manažment, a.s.   | 2 190 934                        | 39,58         | 39,58                             | 39,58                                              | 0,00                                                |
| <b>Spolu</b>         | <b>5 535 469</b>                 | <b>100,00</b> | <b>100,00</b>                     | <b>100,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                         |

## II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

## b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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 jednorazovo pri uvedení do používania.

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

|         | Predpokladaná doba<br>používania v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|---------|-------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Softvér | 4                                         | rovnomerná            | 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 prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

|                                | Predpokladaná doba<br>používania v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Budovy pre administratívu      | 40                                        | rovnomerná            | 2,5                          |
| Ostatné stavby                 | 12 - 20                                   | rovnomerná            | 8,33 - 5                     |
| Samostatný hnutelný majetok    |                                           |                       |                              |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 - 6                                     | rovnomerná            | 25 - 16,67                   |
| Dopravné prostriedky           | 4 - 12                                    | rovnomerná            | 25 - 8,33                    |

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

## c) Zásoby

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

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. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

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

**e) Finančné účty**

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

**f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**g) Opravné položky**

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

**h) Rezervy**

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na najmä na nevyčerpané dovolenky, nevyplatené prémie, zamestnanecké požitky a nevyfakturovaná dodávky.

**i) Záväzky**

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

**j) Zamestnanecké požitky**

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

### **Dlhodobé zamestnanecké požitky**

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku a predčasného starobného dôchodku nárok na odchodné vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe kolektívnej zmluvy s odbormi platnej do roku 2019 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť, ak zamestnanec požiada o ukončenie pracovného pomeru z dôvodu odchodu do predčasného starobného dôchodku, starobného dôchodku alebo invalidného dôchodku, s poklesom schopnosti vykonávať zárobkovú činnosť od 60% ku koncu mesiaca, kedy mu vznikol nárok na predčasný starobný dôchodok, starobný dôchodok alebo invalidný dôchodok s poklesom schopnosti vykonávať zárobkovú činnosť do 60%, ďalšie odchodné v sume jedennásobku jeho priemerného mesačného zárobku.

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

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

### **k) Splatná daň z príjmu**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

### **l) Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill.

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

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

### **m) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

### **n) 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.

**o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

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

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

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

**p) Cudzía mena**

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

**q) Vykazovanie výnosov**

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.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z prepravy osôb v prímestskej a mestskej doprave, náhrady strát z poskytovaných služieb vo verejnom záujme, prenájmu majetku, poskytovania reklamných služieb a užívania autobusových staníc.

Tržby sú účtované na základe faktúr za poskytnuté služby. Prevažnú väčšinu tvoria však tržby v hotovosti cez registračné pokladnice u vodičov resp. na predajných miestach.

Výnosy z príspevkov na služby vo verejnom záujme sú účtované na základe nákladov a marže podľa zmlúv o výkonoch vo verejnom záujme.

### III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

#### AKTÍVA

#### 1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér       | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu         |
|---------------------------|-----------------------------|---------------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------------|
| Prvotné ocenenie          |                             |               |                  |          |             |                 |                             |               |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>    | <b>0</b>                    | <b>57 749</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>57 749</b> |
| Prírastky                 | 0                           | 0             | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0             |
| Úbytky                    | 0                           | 0             | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0             |
| Presuny                   | 0                           | 0             | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0             |
| <b>Stav k 31.12.2019</b>  | <b>0</b>                    | <b>57 749</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>57 749</b> |
| Oprávky                   |                             |               |                  |          |             |                 |                             |               |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>    | <b>0</b>                    | <b>54 378</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>54 378</b> |
| Prírastky                 | 0                           | 2 626         | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 2 626         |
| Úbytky                    | 0                           | 0             | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0             |
| Presuny                   | 0                           | 0             | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0             |
| <b>Stav k 31.12.2019</b>  | <b>0</b>                    | <b>57 004</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>57 004</b> |
| Opravné položky           |                             |               |                  |          |             |                 |                             |               |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>    | <b>0</b>                    | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>      |
| Prírastky                 | 0                           | 0             | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0             |
| Úbytky                    | 0                           | 0             | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0             |
| Presuny                   | 0                           | 0             | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0             |
| <b>Stav k 31.12.2019</b>  | <b>0</b>                    | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>      |
| Zostatková hodnota        |                             |               |                  |          |             |                 |                             |               |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>    | <b>0</b>                    | <b>3 371</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>3 371</b>  |
| <b>Stav k 31.12.2019</b>  | <b>0</b>                    | <b>745</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>745</b>    |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér       | Oceniteľné práva | Goodwill        | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu           |
|---------------------------|-----------------------------|---------------|------------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|
| Prvotné ocenenie          |                             |               |                  |                 |             |                 |                             |                 |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>    | <b>0</b>                    | <b>57 749</b> | <b>0</b>         | <b>-242 694</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>-184 945</b> |
| Prírastky                 | 0                           | 0             | 0                | 0               | 0           | 0               | 0                           | 0               |
| Úbytky                    | 0                           | 0             | 0                | -242 694        | 0           | 0               | 0                           | -242 694        |
| Presuny                   | 0                           | 0             | 0                | 0               | 0           | 0               | 0                           | 0               |
| <b>Stav k 31.12.2018</b>  | <b>0</b>                    | <b>57 749</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>57 749</b>   |
| Oprávky                   |                             |               |                  |                 |             |                 |                             |                 |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>    | <b>0</b>                    | <b>51 752</b> | <b>0</b>         | <b>-242 694</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>-190 942</b> |
| Prírastky                 | 0                           | 2 626         | 0                | 0               | 0           | 0               | 0                           | 2 626           |
| Úbytky                    | 0                           | 0             | 0                | -242 694        | 0           | 0               | 0                           | -242 694        |
| Presuny                   | 0                           | 0             | 0                | 0               | 0           | 0               | 0                           | 0               |
| <b>Stav k 31.12.2018</b>  | <b>0</b>                    | <b>54 378</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>54 378</b>   |
| Opravné položky           |                             |               |                  |                 |             |                 |                             |                 |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>    | <b>0</b>                    | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>        |
| Prírastky                 | 0                           | 0             | 0                | 0               | 0           | 0               | 0                           | 0               |
| Úbytky                    | 0                           | 0             | 0                | 0               | 0           | 0               | 0                           | 0               |
| Presuny                   | 0                           | 0             | 0                | 0               | 0           | 0               | 0                           | 0               |
| <b>Stav k 31.12.2018</b>  | <b>0</b>                    | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>        |
| Zostatková hodnota        |                             |               |                  |                 |             |                 |                             |                 |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>    | <b>0</b>                    | <b>5 997</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>5 997</b>    |
| <b>Stav k 31.12.2018</b>  | <b>0</b>                    | <b>3 371</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>3 371</b>    |

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo. Právo Spoločnosti nakladať s dlhodobým nehmotným majetkom nie je obmedzené.

Spoločnosť nemala náklady na výskumnú a vývojovú činnosť za bežné ani predchádzajúce účtovné obdobie.



## 2. Dlhodobý hmotný majetok

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

| Dlhodobý hmotný majetok  | Pozemky        | Stavby           | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DHM | Spolu             |
|--------------------------|----------------|------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|-------------------|
| Prvotné ocenenie         |                |                  |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |                   |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>   | <b>855 216</b> | <b>7 324 261</b> | <b>40 557 739</b>                                             | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>    | <b>897 235</b>     | <b>0</b>                          | <b>49 634 451</b> |
| Prírastky                | 0              | 0                | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0           | 2 221 701          | 0                                 | 2 221 701         |
| Úbytky                   | 49 261         | 203 408          | 673 278                                                       | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 925 947           |
| Presuny                  | 0              | 106 651          | 1 022 285                                                     | 0                                           | 0                                     | 0           | -1 128 936         | 0                                 | 0                 |
| <b>Stav k 31.12.2019</b> | <b>805 955</b> | <b>7 227 504</b> | <b>40 906 746</b>                                             | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>    | <b>1 990 000</b>   | <b>0</b>                          | <b>50 930 205</b> |
| Oprávky                  |                |                  |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |                   |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>   | <b>0</b>       | <b>3 481 435</b> | <b>32 652 064</b>                                             | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>36 133 499</b> |
| Prírastky                | 0              | 280 118          | 1 789 337                                                     | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 2 069 455         |
| Úbytky                   | 0              | 203 408          | 673 278                                                       | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 876 686           |
| Presuny                  | 0              | 0                | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 0                 |
| <b>Stav k 31.12.2019</b> | <b>0</b>       | <b>3 558 145</b> | <b>33 768 123</b>                                             | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>37 326 268</b> |
| Opravné položky          |                |                  |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |                   |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>                                                      | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>0</b>          |
| Prírastky                | 0              | 0                | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 0                 |
| Úbytky                   | 0              | 0                | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 0                 |
| Presuny                  | 0              | 0                | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 0                 |
| <b>Stav k 31.12.2019</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>                                                      | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>0</b>          |
| Zostatková hodnota       |                |                  |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |                   |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>   | <b>855 216</b> | <b>3 842 826</b> | <b>7 905 675</b>                                              | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>    | <b>897 235</b>     | <b>0</b>                          | <b>13 500 952</b> |
| <b>Stav k 31.12.2019</b> | <b>805 955</b> | <b>3 669 359</b> | <b>7 138 623</b>                                              | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>    | <b>1 990 000</b>   | <b>0</b>                          | <b>13 603 937</b> |

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

| Dlhodobý hmotný majetok                                     | Hodnota k 31.12.2019 | Hodnota k 31.12.2018 |
|-------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 1 986 710            | 2 512 531            |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok  | Pozemky        | Stavby           | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu             |
|--------------------------|----------------|------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|
| Prvotné ocenenie         |                |                  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                   |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>   | <b>874 213</b> | <b>6 994 833</b> | <b>40 439 559</b>                                 | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>77 693</b>   | <b>0</b>                    | <b>48 386 298</b> |
| Prírastky                | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 2 519 598       | 0                           | 2 519 598         |
| Úbytky                   | 18 997         | 10 822           | 1 241 626                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 271 445         |
| Presuny                  | 0              | 340 250          | 1 359 806                                         | 0                                     | 0                               | 0           | -1 700 056      | 0                           | 0                 |
| <b>Stav k 31.12.2018</b> | <b>855 216</b> | <b>7 324 261</b> | <b>40 557 739</b>                                 | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>897 235</b>  | <b>0</b>                    | <b>49 634 451</b> |
| Oprávky                  |                |                  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                   |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>   | <b>0</b>       | <b>3 272 482</b> | <b>32 268 202</b>                                 | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>35 540 684</b> |
| Prírastky                | 0              | 219 775          | 1 625 488                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 845 263         |
| Úbytky                   | 0              | 10 822           | 1 241 626                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 252 448         |
| Presuny                  | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                 |
| <b>Stav k 31.12.2018</b> | <b>0</b>       | <b>3 481 435</b> | <b>32 652 064</b>                                 | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>36 133 499</b> |
| Opravné položky          |                |                  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                   |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>          |
| Prírastky                | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                 |
| Úbytky                   | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                 |
| Presuny                  | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                 |
| <b>Stav k 31.12.2018</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>          |
| Zostatková hodnota       |                |                  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                   |
| <b>Stav k 1.1.2018</b>   | <b>874 213</b> | <b>3 722 351</b> | <b>8 171 357</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>77 693</b>   | <b>0</b>                    | <b>12 845 614</b> |
| <b>Stav k 31.12.2018</b> | <b>855 216</b> | <b>3 842 826</b> | <b>7 905 675</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>897 235</b>  | <b>0</b>                    | <b>13 500 952</b> |

### 3. Zásoby

Spoločnosť v priebehu bežného ani predchádzajúceho účtovného obdobia netvorila opravnú položku k zásobám.

Na zásoby Spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

### 4. Pohľadávky

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

| Pohľadávky                                               | Stav k<br>1.1.2019 | Tvorba<br>OP | Zúčtovanie<br>OP<br>z dôvodu<br>zániku<br>opodstatne<br>nosti | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu<br>vyrazenia<br>majetku<br>z účtovníctva | Stav k<br>31.12.2019 |
|----------------------------------------------------------|--------------------|--------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>2 420</b>       | <b>0</b>     | <b>850</b>                                                    | <b>0</b>                                                           | <b>1 570</b>         |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                    | 2 420              | 0            | 850                                                           | 0                                                                  | 1 570                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                       | <b>2 420</b>       | <b>0</b>     | <b>850</b>                                                    | <b>0</b>                                                           | <b>1 570</b>         |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky                                               | Stav k<br>1.1.2018 | Tvorba<br>OP | Zúčtovanie<br>OP<br>z dôvodu<br>zániku<br>opodstatne<br>nosti | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu<br>vyrazenia<br>majetku<br>z účtovníctva | Stav k<br>31.12.2018 |
|----------------------------------------------------------|--------------------|--------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>3 011</b>       | <b>0</b>     | <b>591</b>                                                    | <b>0</b>                                                           | <b>2 420</b>         |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                    | 3 011              | 0            | 591                                                           | 0                                                                  | 2 420                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                       | <b>3 011</b>       | <b>0</b>     | <b>591</b>                                                    | <b>0</b>                                                           | <b>2 420</b>         |

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry a kde existuje riziko ich nevymožiteľnosti.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                            | V lehote<br>splatnosti | Po lehote<br>splatnosti | Pohľadávky<br>spolu |
|----------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>156 310</b>         | <b>50 775</b>           | <b>207 085</b>      |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 12 515                 | 3 430                   | 15 945              |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                    | 143 795                | 47 345                  | 191 140             |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>            | <b>1 084 832</b>       | <b>0</b>                | <b>1 084 832</b>    |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 766                    | 0                       | 766                 |
| Daňové pohľadávky a dotácie                              | 1 052 042              | 0                       | 1 052 042           |
| Iné pohľadávky                                           | 32 024                 | 0                       | 32 024              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                       | <b>1 241 142</b>       | <b>50 775</b>           | <b>1 291 917</b>    |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|----------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>135 057</b>      | <b>11 722</b>        | <b>146 779</b>   |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 22 739              | 0                    | 22 739           |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                    | 112 318             | 11 722               | 124 040          |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>            | <b>2 507 093</b>    | <b>0</b>             | <b>2 507 093</b> |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 1 174 205           | 0                    | 1 174 205        |
| Daňové pohľadávky a dotácie                              | 1 304 908           | 0                    | 1 304 908        |
| Iné pohľadávky                                           | 27 980              | 0                    | 27 980           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                       | <b>2 642 150</b>    | <b>11 722</b>        | <b>2 653 872</b> |

Spoločnosť nemá pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia, ani s obmedzeným právom disponovať s nimi.

## 5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

## 6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia                  | Stav k 31.12.2019 | Stav k 31.12.2018 |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>36 922</b>     | <b>0</b>          |
| Vstupy na autobusové nástupištia                  | 36 922            | 0                 |
| <b>Spolu</b>                                      | <b>36 922</b>     | <b>0</b>          |

## PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX.

### 2. Sociálny fond

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

| Názov položky                              | 2019          | 2018          |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>1 705</b>  | <b>9 913</b>  |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 59 536        | 57 267        |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>59 536</b> | <b>57 267</b> |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 55 972        | 65 475        |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>5 269</b>  | <b>1 705</b>  |

### 3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV.

#### 4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019:

| Názov položky                                         | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti |                    |                  | Závazky po lehote splatnosti | Spolu záväzky    |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------|------------------|------------------------------|------------------|
|                                                       | viac ako päť rokov                      | jeden až päť rokov | do jedného roka  |                              |                  |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>              | <b>469 440</b>                          | <b>1 813 504</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>2 282 944</b> |
| Závazky voči prepojeným účt. jednotkám                | 469 440                                 | 782 640            | 0                | 0                            | 1 252 080        |
| Závazky zo sociálneho fondu                           | 0                                       | 5 269              | 0                | 0                            | 5 269            |
| Odložený daňový záväzok                               | 0                                       | 1 025 595          | 0                | 0                            | 1 025 595        |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                         | <b>469 440</b>                          | <b>1 813 504</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>2 282 944</b> |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>0</b>                                | <b>0</b>           | <b>2 564 520</b> | <b>95 756</b>                | <b>2 660 276</b> |
| Závazky voči prepojeným účt. jednotkám                | 0                                       | 0                  | 448 512          | 19 119                       | 467 631          |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                    | 0                                       | 0                  | 2 116 008        | 76 637                       | 2 192 645        |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>            | <b>0</b>                                | <b>986 568</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>986 568</b>   |
| Závazky voči prepojeným účt. jednotkám                | 0                                       | 197 270            | 0                | 0                            | 197 270          |
| Závazky voči zamestnancom                             | 0                                       | 360 242            | 0                | 0                            | 360 242          |
| Závazky zo sociálneho poistenia                       | 0                                       | 215 137            | 0                | 0                            | 215 137          |
| Daňové záväzky a dotácie                              | 0                                       | 194 168            | 0                | 0                            | 194 168          |
| Iné záväzky                                           | 0                                       | 19 751             | 0                | 0                            | 19 751           |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                       | <b>0</b>                                | <b>986 568</b>     | <b>2 564 520</b> | <b>95 756</b>                | <b>3 646 844</b> |

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 až päť rokov | do jedného roka  |                              |                  |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>              | <b>1 252 080</b>                        | <b>1 287 547</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>2 539 627</b> |
| Závazky voči prepojeným účt. jednotkám                | 1 252 080                               | 195 760            | 0                | 0                            | 1 447 840        |
| Závazky zo sociálneho fondu                           | 0                                       | 1 705              | 0                | 0                            | 1 705            |
| Iné dlhodobé záväzky                                  | 0                                       | 14 089             | 0                | 0                            | 14 089           |
| Odložený daňový záväzok                               | 0                                       | 1 075 993          | 0                | 0                            | 1 075 993        |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                         | <b>1 252 080</b>                        | <b>1 287 547</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>2 539 627</b> |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>0</b>                                | <b>0</b>           | <b>2 403 277</b> | <b>23 379</b>                | <b>2 426 656</b> |
| Závazky voči prepojeným účt. jednotkám                | 0                                       | 0                  | 488 855          | 15 645                       | 504 500          |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                    | 0                                       | 0                  | 1 914 421        | 7 735                        | 1 922 156        |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>            | <b>0</b>                                | <b>0</b>           | <b>1 060 346</b> | <b>0</b>                     | <b>1 060 346</b> |
| Závazky voči prepojeným účt. jednotkám                | 0                                       | 0                  | 197 656          | 0                            | 197 656          |
| Závazky voči zamestnancom                             | 0                                       | 0                  | 353 604          | 0                            | 353 604          |
| Závazky zo sociálneho poistenia                       | 0                                       | 0                  | 197 645          | 0                            | 197 645          |
| Daňové záväzky a dotácie                              | 0                                       | 0                  | 241 069          | 0                            | 241 069          |
| Iné záväzky                                           | 0                                       | 0                  | 70 372           | 0                            | 70 372           |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                       | <b>0</b>                                | <b>0</b>           | <b>3 463 623</b> | <b>23 379</b>                | <b>3 487 002</b> |

Spoločnosť má záväzky kryté záložným právom alebo záväzky zabezpečené inou formou zabezpečenia (Pozn. 7 na str. 16).

## 5. Závazky z finančného prenájmu

Dohodnuté platby vyplývajúce z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky   | Stav k 31.12.2019       |                                          |                    | Stav k 31.12.2018       |                                          |                    |
|-----------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                 | Splatnosť               |                                          |                    | Splatnosť               |                                          |                    |
|                 | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| Istina          | 13 816                  | 0                                        | 0                  | 68 105                  | 14 089                                   | 0                  |
| Finančný náklad | 0                       | 0                                        | 0                  | 486                     | 2 740                                    | 0                  |
| <b>Spolu</b>    | <b>13 816</b>           | <b>0</b>                                 | <b>0</b>           | <b>68 591</b>           | <b>16 829</b>                            | <b>0</b>           |

## 6. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2019 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                              | Stav k 1.1.2019 | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie | Stav k 31.12.2019 |
|--------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------|-------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>           | <b>70 290</b>   | <b>0</b>       | <b>7 838</b>   | <b>0</b> | <b>62 452</b>     |
| <i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>   | <i>70 290</i>   | <i>0</i>       | <i>7 838</i>   | <i>0</i> | <i>62 452</i>     |
| Rezerva na odchodné                        | 70 290          | 0              | 7 838          | 0        | 62 452            |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>         | <b>439 784</b>  | <b>322 049</b> | <b>439 784</b> | <b>0</b> | <b>322 049</b>    |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>206 400</i>  | <i>197 190</i> | <i>206 400</i> | <i>0</i> | <i>197 190</i>    |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky           | 206 400         | 197 190        | 206 400        | 0        | 197 190           |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>233 384</i>  | <i>124 859</i> | <i>233 384</i> | <i>0</i> | <i>124 859</i>    |
| Nevyfakturované dodávky, služby            | 221 884         | 104 461        | 221 884        | 0        | 104 461           |
| Rezerva na audit                           | 11 500          | 0              | 11 500         | 0        | 0                 |
| Rezerva na prémie a odmeny                 | 0               | 14 694         | 0              | 0        | 14 694            |
| Ostatné                                    | 0               | 5 704          | 0              | 0        | 5 704             |
| <b>Rezervy spolu</b>                       | <b>510 074</b>  | <b>322 049</b> | <b>447 622</b> | <b>0</b> | <b>384 501</b>    |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                              | 1.1.2018       | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie       | 31.12.2018     |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>           | <b>176 549</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>106 259</b> | <b>70 290</b>  |
| <i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>   | <i>176 549</i> | <i>0</i>       | <i>0</i>       | <i>106 259</i> | <i>70 290</i>  |
| Rezerva na odchodné                        | 176 549        | 0              | 0              | 106 259        | 70 290         |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>         | <b>361 592</b> | <b>439 784</b> | <b>361 592</b> | <b>0</b>       | <b>439 784</b> |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>199 934</i> | <i>206 400</i> | <i>199 934</i> | <i>0</i>       | <i>206 400</i> |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky           | 199 934        | 206 400        | 199 934        | 0              | 206 400        |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>161 658</i> | <i>233 384</i> | <i>161 658</i> | <i>0</i>       | <i>233 384</i> |
| Nevyfakturované dodávky, služby            | 121 893        | 221 884        | 121 893        | 0              | 221 884        |
| Rezerva na audit                           | 24 000         | 11 500         | 24 000         | 0              | 11 500         |
| Rezerva na prémie a odmeny                 | 15 765         | 0              | 15 765         | 0              | 0              |
| <b>Rezervy spolu</b>                       | <b>538 141</b> | <b>439 784</b> | <b>361 592</b> | <b>106 259</b> | <b>510 074</b> |

Použitie dlhodobých rezerv sa predpokladá v prípade rezerv na odchodné do dôchodku postupne pri jednotlivých odchodoch do dôchodku.

## 7. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                            | Mena | Úrok p. a. v %   | Dátum splatnosti | Suma istiny v mene EUR |                  |
|------------------------------------------|------|------------------|------------------|------------------------|------------------|
|                                          |      |                  |                  | k 31.12.2019           | k 31.12.2018     |
| <b>Dlhodobé bankové úvery, z toho:</b>   |      |                  |                  | <b>499 479</b>         | <b>1 043 501</b> |
| 1 SLSP a.s.                              | EUR  | 1M EURIBOR+2,35% | 3/2021           | 34 513                 | 173 173          |
| 2 ČSOB a.s.                              | EUR  | 1M EURIBOR+2,31% | 12/2021          | 116 132                | 232 256          |
| 3 SLSP a.s.                              | EUR  | 1M EURIBOR+2,2%  | 3/2022           | 348 834                | 623 635          |
| 4 ČSOB a.s.                              | EUR  | 1M EURIBOR+2,40% | 7/2020           | 0                      | 14 437           |
| <b>Krátkodobé bankové úvery, z toho:</b> |      |                  |                  | <b>544 022</b>         | <b>554 334</b>   |
| 1 SLSP a.s.                              | EUR  | 1M EURIBOR+2,35% | 3/2021           | 138 660                | 138 660          |
| 2 ČSOB a.s.                              | EUR  | 1M EURIBOR+2,31% | 12/2021          | 116 124                | 116 124          |
| 3 SLSP a.s.                              | EUR  | 1M EURIBOR+2,2%  | 3/2022           | 274 800                | 274 800          |
| 4 ČSOB a.s.                              | EUR  | 1M EURIBOR+2,40% | 7/2020           | 14 438                 | 24 750           |
| <b>Spolu</b>                             |      |                  |                  | <b>1 043 501</b>       | <b>1 597 835</b> |

Bankové úvery sú zabezpečené predmetom úveru, ktorým je financovanie kúpy autobusov, blanko zmenkou a peňažnými prostriedkami na existujúcich a budúcich účtoch.

## 8. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                      | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v mene EUR |                  |
|------------------------------------|------|----------------|------------------|------------------------|------------------|
|                                    |      |                |                  | k 31.12.2019           | k 31.12.2018     |
| <b>Dlhodobé pôžičky, z toho:</b>   |      |                |                  | <b>1 252 080</b>       | <b>1 447 840</b> |
| 1 Deutsche Bahn AG                 | EUR  | 1,04           | 12/2024          | 313 200                | 391 600          |
| 2 Deutsche Bahn AG                 | EUR  | 1,33           | 12/2028          | 938 880                | 1 056 240        |
| <b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b> |      |                |                  | <b>195 760</b>         | <b>197 656</b>   |
| 1 Deutsche Bahn AG                 | EUR  | 1,04           | 12/2024          | 78 400                 | 79 159           |
| 2 Deutsche Bahn AG                 | EUR  | 1,33           | 12/2028          | 117 360                | 118 497          |
| <b>Spolu</b>                       |      |                |                  | <b>1 447 840</b>       | <b>1 645 496</b> |

## 9. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                     | Stav k 31.12.2019 | Stav k 31.12.2018 |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>182 306</b>    | <b>75 260</b>     |
| Čipové karty                                      | 83 829            | 75 260            |
| Dotácia na dlhodobý hmotný majetok                | 98 477            | 0                 |
| <b>Spolu</b>                                      | <b>182 306</b>    | <b>75 260</b>     |

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

##### 1. Čistý obrat

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

| Názov položky                                   | 2019              | 2018              |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b> | <b>7 078 928</b>  | <b>7 057 685</b>  |
| Tržby z predaja služieb                         | 7 078 928         | 7 057 685         |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou         | 10 448 280        | 8 951 045         |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                       | <b>17 527 208</b> | <b>16 008 730</b> |

#### VÝNOSY

##### 2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

| Oblasť odbytu | Prepravná činnosť |                  | Prenájom nástupišť |               | Ostatné        |                | Spolu            |                  |
|---------------|-------------------|------------------|--------------------|---------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|               | 2019              | 2018             | 2019               | 2018          | 2019           | 2018           | 2019             | 2018             |
| Slovensko     | 6 591 713         | 6 427 604        | 81 803             | 50 174        | 405 412        | 579 907        | 7 078 928        | 7 057 685        |
| <b>Spolu</b>  | <b>6 591 713</b>  | <b>6 427 604</b> | <b>81 803</b>      | <b>50 174</b> | <b>405 412</b> | <b>579 907</b> | <b>7 114 985</b> | <b>7 057 685</b> |

##### 3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

| Názov položky                                                            | 2019              | 2018             |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>10 608 175</b> | <b>9 544 256</b> |
| Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                | 159 895           | 593 211          |
| Výnosy z dotácií                                                         | 10 333 644        | 8 837 685        |
| Náhrada škody                                                            | 114 636           | 113 360          |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>27</b>         | <b>92</b>        |
| Kurzové zisky, z toho:                                                   | 27                | 28               |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:                     | 0                 | 64               |
| Úroky                                                                    | 0                 | 64               |



## NÁKLADY

### 4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

| Názov položky                                                             | 2019             | 2018             |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>4 425 916</b> | <b>3 803 041</b> |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>          | <i>21 000</i>    | <i>23 000</i>    |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 21 000           | 23 000           |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <i>4 404 916</i> | <i>3 780 041</i> |
| Nájomné                                                                   | 210 824          | 118 910          |
| Mýto                                                                      | 122 506          | 126 598          |
| STK                                                                       | 44 227           | 40 414           |
| Náklady na telekomunikačné služby                                         | 68 286           | 70 945           |
| Opravy a udržiavanie                                                      | 2 684 413        | 2 375 317        |
| Cestovné                                                                  | 370 206          | 348 059          |
| Reprezentačné                                                             | 6 848            | 7 955            |
| Prepravné (parkovné, stanovište)                                          | 25 833           | 15 384           |
| Strážna služba a ochrana majetku                                          | 163 474          | 33 725           |
| Ostatné                                                                   | 708 299          | 642 734          |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>191 467</b>   | <b>213 941</b>   |
| Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku        | 30 747           | 100 401          |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam                      | -850             | -591             |
| Zákonné poistenie                                                         | 94 898           | 94 186           |
| Ostatné                                                                   | 66 672           | 19 945           |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>71 280</b>    | <b>67 427</b>    |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | <i>646</i>       | <i>123</i>       |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>70 634</i>    | <i>67 304</i>    |
| Úroky z úverov                                                            | 51 275           | 45 069           |
| Úroky leasing                                                             | 1 180            | 5 289            |
| Poplatky za služby bankám                                                 | 18 179           | 16 946           |

### 5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                     | 2019             | 2018             |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Osobné náklady, z toho:</b>    | <b>6 884 245</b> | <b>6 284 477</b> |
| Mzdy                              | 4 898 142        | 4 541 855        |
| Odmeny členom orgánov spoločnosti | 44 400           | 48 685           |
| Sociálne poistenie                | 1 243 237        | 1 149 799        |
| Zdravotné poistenie               | 489 814          | 453 580          |
| Sociálne zabezpečenie             | 173 494          | 79 870           |
| Ostatné sociálne zabezpečenie     | 35 158           | 10 688           |

## 6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

| Názov položky                  | Stav k<br>31.12.2018 | Zaúčtovaná<br>do vlastného<br>imania | Zaúčtované<br>do výkazu<br>ziskov a strát | Stav k<br>31.12.2019 |
|--------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|
| Dlhodobý majetok               | -5 285 532           | 0                                    | 263 477                                   | -5 022 055           |
| Zásoby                         | 0                    | 0                                    | 0                                         | 0                    |
| Pohľadávky                     | 2 420                | 0                                    | -850                                      | 1 570                |
| Rezervy                        | 159 335              | 0                                    | -22 637                                   | 136 698              |
| Daňové straty                  | 0                    | 0                                    | 0                                         | 0                    |
| Nevyužitá daňové odpočty       | 0                    | 0                                    | 0                                         | 0                    |
| Ostatné                        | 0                    | 0                                    | 0                                         | 0                    |
| <b>Celkom</b>                  | <b>-5 123 777</b>    | <b>0</b>                             | <b>239 990</b>                            | <b>-4 883 787</b>    |
| Sadzbda dane z príjmov ( v %)  | <b>21%</b>           | <b>21%</b>                           | <b>21%</b>                                | <b>21%</b>           |
| <b>Odložený daňový záväzok</b> | <b>1 075 993</b>     | <b>0</b>                             | <b>-50 398</b>                            | <b>1 025 595</b>     |

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                 | Stav k<br>31.12.2019 | Stav k<br>31.12.2018 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0                    | 0                    |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                             | 0                    | 0                    |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         | 0                    | 0                    |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 | 0                    | 0                    |

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

| Názov položky                                       | 2019           |                |               | 2018           |                |               |
|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
|                                                     | Základ dane    | Daň            | Daň v %       | Základ dane    | Daň            | Daň v %       |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b> | <b>364 853</b> |                |               | <b>872 496</b> |                |               |
| teoretická daň                                      |                | 76 619         | 21%           |                | 183 224        | 21%           |
| Daňovo neuznané náklady                             | 0              | 0              |               | 52 898         | 11 109         |               |
| Výnosy nepodliehajúce dani                          | 0              | 0              |               | 0              | 0              |               |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky      | 0              | 0              |               | 0              | 0              |               |
| Umorenie daňovej straty                             | 0              | 0              |               | 0              | 0              |               |
| Zmena sadzby dane                                   | 0              | 0              |               | 0              | 0              |               |
| Iné                                                 | 0              | 0              |               | 0              | 0              |               |
| <b>Spolu</b>                                        |                | <b>76 619</b>  | <b>21%</b>    |                | <b>194 333</b> | <b>22,27%</b> |
| Splatná daň z príjmov                               |                | 149 629        | 41,0%         |                | 189 417        | 21,71%        |
| Odložená daň z príjmov                              |                | -50 398        | -13,8%        |                | 4 916          | 0,56%         |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                        |                | <b>-50 398</b> | <b>-13,8%</b> |                | <b>194 333</b> | <b>22,27%</b> |

## V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

Koncom roka 2019 boli zverejnené prvé správy ohľadom obmedzeného množstva prípadov nákazy neznámym ochorením v Číne (neskôr označeným ako COVID-19, Koronavírus), ktoré boli nahlásené Svetovej zdravotníckej organizácii. Počas prvých mesiacov roka 2020 sa vírus rozšíril celosvetovo. Spoločnosť považuje dôsledky rozšírenia vírusu ako udalosť po konci účtovného obdobia, ktorá si nevyžaduje úpravu účtovnej závierky. Vedenie Spoločnosti posúdilo dôsledky na jej finančnú pozíciu a prevádzkovú činnosť a očakáva, že oproti pôvodnému plánu na rok 2020 dôjde k poklesu prevádzkového zisku o približne 150 tis. EUR, čo nepredstavuje významný dopad, ktorý by mohol ohroziť predpoklad nepretržitého trvania činnosti Spoločnosti.

V rámci projektu „Prvá pomoc“ – Opatrenie č. 3B podľa zákona § 54 ods. 1 písm. e) zákona č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnania a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov požiadala o finančný príspevok. K 31.07.2020 výška poskytnutého finančného príspevku je 420 419,60 EUR.

Po 31. decembri 2019 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019.

## VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

| Charakteristika transakcie | Spriaznená osoba          | 2019              | 2018              |
|----------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Nákup zásob                | Materská účtovná jednotka | 3 134 296         | 3 053 613         |
|                            | Ostatné spriaznené strany | 185 021           | 183 597           |
| Predaj zásob               | Materská účtovná jednotka | 0                 | 0                 |
|                            | Ostatné spriaznené strany | 0                 | 0                 |
| Nákup služieb              | Materská účtovná jednotka | 449 727           | 217 748           |
|                            | Ostatné spriaznené strany | 2 459 227         | 2 386 600         |
| Predaj služieb             | Materská účtovná jednotka | 3 723             | 3 656             |
|                            | Ostatné spriaznené strany | 140 567           | 152 549           |
| Iné                        | Materská účtovná jednotka | 0                 | 0                 |
|                            | Ostatné spriaznené strany | 0                 | 0                 |
| Charakteristika zostatku   | Spriaznená osoba          | Stav k 31.12.2019 | Stav k 31.12.2018 |
| Záväzky z obchodného styku | Materská účtovná jednotka | 230 679           | 299 560           |
|                            | Ostatné spriaznené strany | 236 952           | 204 940           |
| Pohľadávky z obchod. styku | Materská účtovná jednotka | 27                | 13                |
|                            | Ostatné spriaznené strany | 15 919            | 22 726            |
| Prijaté pôžičky            | Ostatné spriaznené strany | 1 449 350         | 1 645 496         |
| Poskytnuté pôžičky         | Ostatné spriaznené strany | 766               | 1 174 205         |
| Vyplatenie dividend        | Materská účtovná jednotka | 76 733            | 78 546            |

**Materská účtovná jednotka:** ARRIVA Slovakia a.s., Nitra;

**Ostatné spriaznené strany:** ARRIVA NITRA a.s., Nitra; ARRIVA Nové Zámky, a.s., Nové Zámky; Arriva plc; Arriva Service s.r.o., Komárno; DB Mobility Logistics AG, ARRIVA Michalovce, a.s., Michalovce; ARRIVA Trnava, a.s., Trnava; Deutsche Bahn AG, Berlín.

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

| Názov položky                                                       | Predstavenstvo a Dozorná rada |               | Spolu         |               |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                                     | 2019                          | 2018          | 2019          | 2018          |
| Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho: | 44 400                        | 48 685        | 44 400        | 48 685        |
| Priznané odmeny súčasných členov                                    | 44 400                        | 48 685        | 44 400        | 48 685        |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>44 400</b>                 | <b>48 685</b> | <b>44 400</b> | <b>48 685</b> |

## VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosť má uzatvorenú „Zmluvu o výkone vo verejnom záujme vo vnútroštátnej pravidelnej autobusovej doprave prímestskej na území Žilinského samosprávneho kraja“ pre obdobie 1. decembra 2009 až 29. novembra 2019 so Žilinským samosprávnym krajom (ďalej len ŽSK).

Na obdobie od 30. novembra 2019 do 29. novembra 2021 má spoločnosť uzavreté nasledovné zmluvy „Zmluvu o službách prímestskej autobusovej dopravy vo verejnom záujme v dopravnom regióne Liptova“ a Zmluvu o službách prímestskej autobusovej dopravy vo verejnom záujme v dopravnom regióne Oravy“

Ďalej má spoločnosť pre poskytovanie mestskej autobusovej dopravy uzatvorené nasledovné zmluvy:

1. s Mestom Liptovský Mikuláš:

- „Zmluvu o spolupráci pri zabezpečovaní verejnej osobnej dopravy a o výkone vo verejnom záujme v mestskej autobusovej doprave na území mesta Liptovský Mikuláš“ (23.01.2009 – 31.03.2019),  
- „Rámcová zmluva o službách vo verejnom záujme a zabezpečovaní mestskej autobusovej dopravy osôb v meste Liptovský Mikuláš“ (01.04.2019 – 31.03.2029).

2. s Mestom Dolný Kubín

- „Rámcová zmluva o službách vo verejnom záujme a zabezpečovaní mestskej autobusovej dopravy osôb v meste Dolný Kubín“ (01.01.2018 – 31.03.2028).

3. s Mestom Ružomberok

Zmluvu o spolupráci pri zabezpečovaní verejnej osobnej dopravy a o výkone vo verejnom záujme v mestskej autobusovej doprave na území mesta Ružomberok“ (01.04.2009 – 31.12.2019)

Spoločnosti boli poskytnuté v roku 2019 príspevky na služby vo verejnom záujme:

- ŽSK vo výške 8 341 447,40 EUR,  
- Mesto Ružomberok vo výške 374 390 EUR,  
- Mesto Liptovský Mikuláš vo výške 456 251 EUR,  
- Mesto Dolný Kubín vo výške 230 000 EUR. nechcem, aby sa tieto čísla uvádzali, z dôvodu zneužitia

Na spoločnosť sa nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve

## IX. PREHL'AD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

### 1. Vlastné imanie

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

| Položka vlastného imania                   | Stav k            |                |                | Presuny  | Stav k            |  |
|--------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------|-------------------|--|
|                                            | 1.1.2019          | Prírastky      | Úbytky         |          | 31.12.2019        |  |
| Základné imanie                            | 5 535 469         | 0              | 0              | 0        | 5 535 469         |  |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond   | 1 107 094         | 0              | 0              | 0        | 1 107 094         |  |
| Nerozdelený zisk minulých rokov            | 2 720 065         | 0              | 0              | 551 162  | 3 271 227         |  |
| Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia | 678 163           | 748 251        | 127 001        | -551 162 | 748 251           |  |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                | <b>10 040 791</b> | <b>748 251</b> | <b>127 001</b> | <b>0</b> | <b>10 662 041</b> |  |

| <b>Položka vlastného imania</b>            | <b>Stav k<br/>1.1.2018</b> | <b>Prírastky</b> | <b>Úbytky</b>  | <b>Presuny</b> | <b>Stav k<br/>31.12.2018</b> |
|--------------------------------------------|----------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------------------|
| Základné imanie                            | 5 535 469                  | 0                | 0              | 0              | 5 535 469                    |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond   | 1 107 094                  | 0                | 0              | 0              | 1 107 094                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov            | 2 089 121                  | 0                | 0              | 630 944        | 2 720 065                    |
| Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia | 760 944                    | 678 163          | 130 000        | -630 944       | 678 163                      |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                | <b>9 492 628</b>           | <b>678 163</b>   | <b>130 000</b> | <b>0</b>       | <b>10 040 791</b>            |

Základné imanie Spoločnosti tvorí 166 731 akcií v menovitej hodnote 33,20 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Hodnota splateného základného imania predstavuje 5 535 469 EUR.

Zisk na akciu predstavuje 4,0674 EUR (2018: 4,05 EUR).

## 2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2018

Účtovný zisk za rok 2018 vo výške 678 163 EUR bol rozdelený nasledovne:

| <b>Názov položky</b>                            | <b>Rozdelenie účtovného<br/>zisku</b> |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 551 162                               |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 127 000                               |
| Ostatné                                         | 1                                     |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>678 163</b>                        |

## 3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2019

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2019.

## X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

| Názov položky                                                             | 2019              | 2018              |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>                                | <b>692 921</b>    | <b>872 496</b>    |
| <i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>                                       |                   |                   |
| Odpisy dlhodobého majetku                                                 | 2 021 538         | 1 835 543         |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam                                | -850              | -591              |
| Zmena stavu rezerv                                                        | -125 573          | -28 067           |
| Úrokové náklady (netto)                                                   | 52 455            | 50 294            |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku                              | -129 148          | -492 810          |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                   | <b>2 511 343</b>  | <b>2 236 865</b>  |
| <i>Zmena pracovného kapitálu:</i>                                         |                   |                   |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia    | 307 834           | -838 641          |
| Úbytok (prírastok) zásob                                                  | -16 678           | -18 435           |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia                         | 433 456           | 854 603           |
| <b>Prevádzkové peňažné toky</b>                                           | <b>3 235 955</b>  | <b>2 234 392</b>  |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                               |                   |                   |
| Prevádzkové peňažné toky                                                  | <b>3 235 955</b>  | <b>2 234 392</b>  |
| Zaplatené úroky                                                           | -52 455           | -50 358           |
| Prijaté úroky                                                             | 0                 | 64                |
| Zaplatená daň z príjmov                                                   | -381 714          | 68 443            |
| Vyplatené dividendy                                                       | -127 001          | -130 000          |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                         | <b>2 674 785</b>  | <b>2 122 541</b>  |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                |                   |                   |
| Nákup dlhodobého majetku                                                  | -2 221 701        | -2 519 598        |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                       | 159 895           | 593 211           |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                          | <b>-2 061 806</b> | <b>-1 926 387</b> |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                  |                   |                   |
| Splátky úverov a pôžičiek od bánk                                         | -554 334          | -599 403          |
| Príjmy pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine                        | 0                 | 1 643 600         |
| Príjmy / Splátky pôžičiek spoločnostiam v Skupine - cash-pooling          | 1 173 053         | -1 174 205        |
| Splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine                       | -195 760          |                   |
| Splátky lízingových záväzkov                                              | -67 863           | -100 103          |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                            | <b>355 096</b>    | <b>-230 111</b>   |
| Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom                   | 0                 | 0                 |
| <b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b> | <b>968 075</b>    | <b>-33 957</b>    |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka                | 2 031 839         | 2 065 796         |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>            | <b>2 999 914</b>  | <b>2 031 839</b>  |