

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2019

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

TransPlus (Slovensko) s.r.o.
906 38 Rohožník

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

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 28. júna 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 skupinu CRH zostavuje spoločnosť CRH plc so sídlom 42 Fitzwilliam Square, Dublin 2, Írsko. Konsolidovaná účtovná závierka je k dispozícii k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	107	112
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	107	109
počet vedúcich zamestnancov	1	2

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 28. júna 2019 spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2019.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Konatelia	Michal Novák Fedja Rojnik	Mag. Mikuláš Šandorčin Fedja Rojnik

Spoločníci Spoločnosti

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

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

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania.

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

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania.

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

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

c) Zásoby

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

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

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

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

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.

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

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

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe kolektívnej zmluvy s odbormi platnej v roku 2019 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku jeden až desaťnásobok mesačnej mzdy na základe rokov, ktoré zamestnanec odpracoval v Spoločnosti. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

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

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

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

Počet zamestnancov k 31. decembru 2019	107
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	19 %
Predpokladané zvýšenie miezd	2 %
Diskontná sadzba	0,60 %
Úmrtnostné tabuľky	EVK2000

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

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

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

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy 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.

o) Cudzí mena

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

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja dopravy.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ 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								
Stav k 1.1.2019	0	573 639	98 509	0	0	0	0	672 148
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
Stav k 31.12.2019	0	573 639	98 509	0	0	0	0	672 148
Oprávky								
Stav k 1.1.2019	0	573 639	98 509	0	0	0	0	672 148
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
Stav k 31.12.2019	0	573 639	98 509	0	0	0	0	672 148
Opravné položky								
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
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
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0

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								
Stav k 1.1.2018	0	573 639	98 509	0	0	0	0	672 148
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
Stav k 31.12.2018	0	573 639	98 509	0	0	0	0	672 148
Opravy								
Stav k 1.1.2018	0	445 134	98 509	0	0	0	0	543 643
Prírastky	0	128 505	0	0	0	0	0	128 505
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	573 639	98 509	0	0	0	0	672 148
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
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
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	128 505	0	0	0	0	0	128 505
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2019	0	41 530	6 576 832	0	0	0	49 520	0	6 667 882
Prírastky	0	0	657 098	0	0	0	230 000	0	887 098
Úbytky	0	0	2 171 061	0	0	0	0	0	2 171 061
Presuny	0	0	49 520	0	0	0	-49 520	0	0
Stav k 31.12.2019	0	41 530	5 112 389	0	0	0	230 000	0	5 383 919
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	0	35 310	4 976 340	0	0	0	0	0	5 011 650
Prírastky	0	3 462	343 752	0	0	0	0	0	347 214
Úbytky	0	0	2 059 793	0	0	0	0	0	2 059 793
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	38 772	3 260 299	0	0	0	0	0	3 299 071
Opravné položky									
Stav k 1.1.2019	0	0	56 837	0	0	0	0	0	56 837
Prírastky	0	0	16 328	0	0	0	0	0	16 328
Úbytky	0	0	73 165	0	0	0	0	0	73 165
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	0	6 220	1 543 655	0	0	0	49 520	0	1 599 395
Stav k 31.12.2019	0	2 758	1 852 090	0	0	0	230 000	0	2 084 848

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

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

Spoločnosť má poistený súbor majetku na hodnotu 1 719 231 EUR v spoločnosti CRH Group Insurance Services Europe Ltd.

3. Pohľadávky

V priebehu bežného účtovného obdobia roku 2019 ani predchádzajúceho účtovného obdobia roku 2018 neboli vytvárané opravné položky k dlhodobým ani ku krátkodobým pohľadávkam.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti.

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 269 907	841 915	4 111 822
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 732 189	701 695	3 433 884
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	537 718	140 220	677 938
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 059 367	0	2 059 367
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 286 425	0	1 286 425
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	762 886	0	762 886
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	10 056	0	10 056
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 329 274	841 915	6 171 189

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

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

Pohľadávky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

4. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 32 a 33.

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
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	24 513	7 471
Zahraničné mýto	4 145	4 314
Poistné	19 648	2 437
Nájomné	720	720
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
Spolu	24 513	7 471

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII bod 1 na strane 35.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2019	2018
Začiatočný stav sociálneho fondu	23 710	17 009
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	26 248	25 259
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	26 248	25 259
Čerpanie sociálneho fondu	11 805	18 558
Konečný zostatok sociálneho fondu	38 153	23 710

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 32 a 33.

4. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	38 153	0	0	38 153
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	38 153	0	0	38 153
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	38 153	0	0	38 153

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám

Ostatné záväzky z obchodného styku

Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:

Čistá hodnota zákazky

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky voči spoločníkom a združeniu

Záväzky voči zamestnancom

Záväzky zo sociálneho poistenia

Daňové záväzky a dotácie

Záväzky z derivátových operácií

Iné záväzky

Krátkodobé záväzky spolu

	0	0	2 463 029	747 649	3 210 678
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	150 501	166 147	316 648
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 312 528	581 502	2 894 030
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	359 141	0	359 141
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	141 299	0	141 299
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	87 845	0	87 845
Daňové záväzky a dotácie	0	0	129 727	0	129 727
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	270	0	270
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 822 170	747 649	3 569 819

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti

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

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 287 266	430 864	2 718 130
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	283 219	147 144	430 363
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 004 047	283 720	2 287 767
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	295 312	0	295 312
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	122 576	0	122 576
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	84 860	0	84 860
Daňové záväzky a dotácie	0	0	84 249	0	84 249
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	3 627	0	3 627
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 582 578	430 864	3 013 442

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

Záväzky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

5. 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
Dlhodobé rezervy, z toho:	50 603	375 631	50 603	0	375 631
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>50 603</i>	<i>375 631</i>	<i>50 603</i>	<i>0</i>	<i>375 631</i>
Odchodné do dôchodku, benefity	50 603	375 631	50 603	0	375 631
Krátkodobé rezervy, z toho:	177 346	244 805	177 346	0	244 805
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>79 296</i>	<i>95 622</i>	<i>79 296</i>	<i>0</i>	<i>95 622</i>
Nevyčerpané dovolenky	79 296	95 622	79 296	0	95 622
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>98 050</i>	<i>149 183</i>	<i>98 050</i>	<i>0</i>	<i>149 183</i>
Odmeny pracovníkom	88 881	140 933	88 881	0	140 933
Overenie účtovnej závierky	9 169	8 250	9 169	0	8 250
Iné	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	227 949	620 436	227 949	0	620 436

Spoločnosť predpokladá použitie krátkodobých rezerv v priebehu roka 2020 a použitie dlhodobých rezerv v časovom horizonte dlhšom ako jeden rok.

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

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

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
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	161 500
Predaj dlhodobého hmotného majetku	0	161 500
Spolu	0	161 500

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
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	26 713 317	23 834 964
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	26 713 317	23 834 964
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	218 885	51 775
Čistý obrat celkom	26 932 202	23 886 739

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Cestná doprava		Kol'ajová doprava		Ostatné služby		Spolu	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Slovensko	20 107 223	17 803 203	464 195	566 459	2 640	8 084	20 574 058	18 377 746
Rakúsko	4 467 639	4 091 451	0	0	0	0	4 467 639	4 091 451
Česká republika	1 303 334	821 471	0	0	0	-4 286	1 303 334	817 185
Maďarsko	210 176	274 649	0	0	73 300	148 773	283 476	423 422
Francúzsko	78 760	109 620	0	0	0	0	78 760	109 620
Rumunsko	0	14 770	0	0	0	0	0	14 770
Srbsko	4 800	0	0	0	0	0	4 800	0
Slovinsko	1 250	770	0	0	0	0	1 250	770
Spolu	26 173 182	23 115 934	464 195	566 459	75 940	152 571	26 713 317	23 834 964

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
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	275 289	184 885
Predaj materiálu	2 519	2 406
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	216 366	49 369
Náhrada škôd od poisťovní a iných subjektov	53 799	132 867
Ostatné	2 605	243
Finančné výnosy, z toho:	2 761	1 407
Kurzové zisky, z toho:	2 761	1 407
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 188	39
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
	0	0

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	19 697 273	16 779 797
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>9 075</i>	<i>8 360</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 250	7 600
iné uisťovacie audítorské služby	825	760
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>19 688 198</i>	<i>16 771 437</i>
Cestná a nákladná doprava	17 177 047	14 596 302
Opravy a udržiavanie motorových vozidiel a ostatných zariadení	450 042	738 285
Mýtné poplatky	419 586	399 978
Vedľajšie náklady na cestnú nákladnú dopravu	49 149	34 939
Opravy a údržba koľajová doprava	11 342	15 543
Vedľajšie náklady na koľajovú dopravu		4 950
Nájomné	835 543	304 641
Parkovné	13 952	13 588
Softvérové služby	187 834	211 186
Telefón, internet	14 377	10 694
Sprostredkovanie a poradenstvo	252 229	213 798
Školenia	39 576	22 957
Cestovné náklady	168 253	162 174
Reprezentačné náklady	15 269	15 625
Poštovné a kuriérske služby	4 127	5 010
Ostatné	49 872	21 767
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	115 881	88 667
Manká a škody	0	25 451
Pokuty a penále	-7 190	-13 319
Poistenie majetku a vozidiel		66 744
Zostatková cena predaného majetku	38 103	0
Predaný materiál	2 487	2 201
Odpis pohľadávok	0	0
Ostatné	82 481	7 590
Finančné náklady, z toho:	67 101	11 287
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>9 042</i>	<i>7 927</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-82	242
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>58 059</i>	<i>3 360</i>
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	58 059	3 360

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Osobné náklady, z toho:	3 345 648	2 790 957
Mzdové náklady	2 098 259	1 969 739
Sociálne poistenie	515 227	497 890
Zdravotné poistenie	204 991	205 826
Ostatné sociálne zabezpečenie	28 700	28 070
Ostatné sociálne náklady	498 471	89 432

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2019
Dlhodobý majetok	26 716	0	-17 713	9 003
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	147 844	0	376 970	524 814
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	0	0	36 533	36 533
Celkom	174 560	0	395 790	570 350
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	36 658	0	83 116	119 774
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	36 658	0	83 116	119 774
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 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 %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	658 930			562 376		
teoretická daň		138 375	21%		118 099	21%
Daňovo neuznané náklady	8 079	1 697		147 039	30 878	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	-19 509	-4 097		0	-0	
Spolu		135 975	33%		148 977	26%
Splatná daň z príjmov		219 091	33%		140 991	25%
Odložená daň z príjmov		-83 116			7 986	1%
Celková daň z príjmov		135 975	33%		148 977	26%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť nemá podmienený majetok ani záväzky.

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

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobúda čoraz väčšie rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie Spoločnosti nezaznamenalo významný vplyv na obchodnú činnosť účtovnej jednotky, nakoľko sa však situácia neustále mení, preto nemožno predvídať budúce dopady.

Okrem vyššie uvedenej skutočnosti, po 31. decembri 2019 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2019	2018
Nákup zásob	Materská účtovná jednotka	1 474 677	1 461 199
Nákup služieb	Materská účtovná jednotka	33 001	85 626
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	782 432	526 730
Predaj služieb	Materská účtovná jednotka	17 905 131	15 745 658
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	5 880 125	5 131 096
Iné (nákladové úroky)	Materská účtovná jednotka	0	0
		Stav k	Stav k
		31.12.2019	31.12.2018
Závazky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	277 911	373 398
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	38 736	56 965
Pohľadávky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	3 043 315	2 863 593
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	388 743	461 731
Poskytnuté pôžičky (cash pooling)	Materská účtovná jednotka	1 286 425	866 208

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

Okrem príjmov zo závislej činnosti konateľa spoločnosti neboli v roku 2019 a 2018 poskytnuté žiadne výhody členom štatutárnych orgánov.

VIII. PREHLAD 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 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	3 505 594	0	0	0	3 505 594
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	131 811	0	0	20 670	152 481
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	23 725	0	0	- 7 271	16 454
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Vyplatené dividendy	0	0	- 400 000	400 000	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	413 399	522 955	0	-413 399	522 955
Vlastné imanie spolu	4 074 529	522 955	-400 000	0	4 197 484

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

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2018

Účtovný zisk za rok 2018 vo výške 413 399 EUR bol rozdelený nasledovne:

- prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 20 670 EUR,
- vyplatenie zisku jedinému spoločníkovi vo výške 392 729 EUR,

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2019

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

IX. 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 jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Názov položky	2019	2018
Výsledok hospodárenia pred zdanením	658 930	562 376
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	347 214	432 573
Odpis zásob	0	25 451
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	16 328	56 837
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	392 487	-59 085
Úrokové náklady (netto)	0	0
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-178 263	-49 369
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	4	4
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 236 696	968 787
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-408 739	-918 265
Úbytok (prírastok) zásob	-3 624	-19 481
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	527 037	254 264
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	1 351 370	285 305

Názov položky	2019	2018
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 351 370	285 305
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-175 309	-7 776
Vyplatené dividendy	-400 000	-150 000
Prijmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	776 062	127 529

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-887 098	-750 534
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	216 366	49 369
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-420 217	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 090 949	-573 636

Peňažné toky z finančnej činnosti

Prijmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Prijmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Prijmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Poskytnuté pôžičky / Splátky pôžičiek poskytnutých spoločnostiam v Skupine	0	888 210
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	888 210

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

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-314 891	314 570
---	-----------------	----------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	321 058	6 488
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	6 167	321 058