

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo

Obchodné meno : Slovenská autobusová doprava Trenčín, akciová spoločnosť
Sídlo: Zlatovská cesta 29, 911 37 Trenčín
IČO: 36 323 977
DIČ: 2020179403
IČ DPH: SK2020179403

Zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Trenčíne v oddieli: **Sa, Vložka číslo:10291/R (ďalej SAD Trenčín, alebo len „Spoločnosť“ alebo „SAD TN“).**

b) Opis vykonávanej činnosti

1. verejná cestná hromadná pravidelná doprava osôb
2. sprostredkovateľská činnosť
3. kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľných ohlasovacích živností
4. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných ohlasovacích živností
5. predaj motorových vozidiel
6. sprievodcovská činnosť
7. prenájom hnutelných vecí
8. automatizované spracovanie údajov
9. stavebná údržba budov a objektov
10. prevádzkovanie cestovnej kancelárie
11. **nepravidelná hromadná osobná doprava**
12. prenájom motorových vozidiel
13. vykonávanie školení a kurzov v odbore dopravy
14. skladovanie
15. vedenie účtovníctva
16. upratovacie práce
17. **predaj pohonných hmôt**, cestná nákladná doprava
18. predaj cestovných lístkov a miesteniek, príjem a úschova tovaru a batožín

c) Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	599	613
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	587	619
počet vedúcich zamestnancov	9	9

d) Údaje o neobmedzenom ručení v iných účtovných jednotkách

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti zostavená k 31. decembru 2019, t. j. za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 8. júla 2020.

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Schválená účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2019 bola uložená do Registra účtovných závierok dňa 13. júla 2020.

h) Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 8. júla 2020 schválilo spoločnosť KLT AUDIT, spol. s r. o., Vajanského 23/B, 917 01 Trnava ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2020.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Slovenská autobusová doprava Trenčín, akciová spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku. Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej jednotky: Slovenská investičná a realitná spoločnosť, akciová spoločnosť, Framborská 12, 010 01 Žilina, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou a v ktorej sú aj prístupné konsolidované účtovné závierky, pretože zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za celý konsolidovaný celok. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Okresný súd Žilina, Hviezdoslavova ul. 28, 010 59 Žilina.

SAD Trenčín, a.s. je od roku 2013 materskou účtovnou jednotkou. Aplikovala výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s § 22 ods. 12 zákona o účtovníctve. Zostavením len individuálnej účtovnej závierky sa významne neovplyvní úsudok o finančnej situácii, nákladoch a výnosoch a výsledku hospodárenia za konsolidovaný celok.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem tvorby rezerv na zamestnanecké benefity. Rezervy na zamestnanecké požitky – odchodné, životné a pracovné jubileá – boli rozšírené o rezervy na odstupné, t. j. rezervy na riziká vyplývajúce z prípadného ukončenia zmluvy o výkonoch vo verejnom záujme, ktorej účinnosť končí 31. 8. 2022.

V účtovnom období 2020 Spoločnosť vykonala opravy chýb minulých období v nevýznamnom rozsahu.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny nakupovaných autobusov sú aj úroky vyúčtované a zahrnuté do obstarávacej ceny financujúcou spoločnosťou pri obstaraní autobusov. Obstarávacia cena nezahŕňa realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý hmotný majetok bezplatne prevzatý je ocenený reprodukčnou obstarávacou cenou.

Spoločnosť nerealizuje výskumnú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Dlhodobý drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je vyššia ako 340 EUR a nižšia ako 2 400 EUR a doba použitia dlhšia ako jeden rok sa odpisuje štyri roky. Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 340 EUR a nižšia, sa účtuje jednorazovo do nákladov pri uvedení majetku 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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého hmotného majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 340 EUR a nižšia a doba použitia dlhšia ako jeden rok sa účtuje ako obstaranie zásob a následne jednorazovo do nákladov pri uvedení do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je vyššia ako 340 EUR a nižšia ako 1 700 EUR a doba použitia dlhšia ako jeden rok sa odpisuje mesačne v dvoch po sebe idúcich obdobiach.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Autobusy staré a techn.zhodn., počítače, el.pokl.	4	lineárna	25
Autobusy nové	12	lineárna	8,33
Pracovné stroje a prístroje	6	lineárna	16,7
Energet. a hnacie stroje	12	lineárna	8,33
Budovy - techn. zhodn.	30	lineárna	3,33

Ak sa ku dňu účtovnej závierky zistí, že reálna hodnota dlhodobého majetku je nižšia ako jeho účtovná hodnota, prejaví sa toto zníženie hodnoty majetku formou opravnej položky.

(c) Dlhodobý finančný majetok

Cenné papiere a podiely sa pri ich nadobudnutí oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od roku 2018 Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky oceňuje podiely v dcérskych účtovných jednotkách a v spoločnosti s podstatným vplyvom metódou vlastného imania. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Následne sa formou opravnej položky znižuje hodnota majetku ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Dlhodobé pôžičky sa oceňujú menovitou hodnotou.

d) Zásoby

Zásoby obstarané kúpou, sa oceňujú obstarávacími cenami, do obstarávacej ceny vstupujú vedľajšie náklady spojené s obstaraním – prepravné, balné, poštovné.

Ak sa ku dňu účtovnej závierky zistí, že čistá realizačná hodnota zásob je nižšia ako ocenenie zásob v účtovníctve, prejaví sa toto zníženie hodnoty vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky formou opravných položiek.

Dlhodobé pohľadávky sú ocenené menovitou hodnotou vzhľadom k pretrvávajúcej zápornej úrokovej sadzbe na finančnom trhu.

(f) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania.

V zmysle Kolektívnej zmluvy sa nárok zamestnancov na odchodné pri prvom odchode do dôchodku zvyšuje podľa odpracovaných rokov. Dlhodobé rezervy na odchodné sú vykázané vo výške súčasnej hodnoty budúceho záväzku, ktorá zohľadňuje aj poistno-matematické zisky a straty. Dlhodobé rezervy na odmeny pri životných a pracovných jubileách a dlhodobé rezervy na odstupné sú rovnako vykázané vo výške súčasnej hodnoty záväzku, ktorá zohľadňuje poistno-matematické zisky a straty. Zmeny a úpravy vyplývajúce hlavne zo zmien Kolektívnej zmluvy a poistno-matematických predpokladov sa vykazujú do výnosov a nákladov v období, keď nastanú.

Okrem toho Spoločnosť tvorí rezervy na dovolenky, prémie a odmeny, audit, súdne spory a nevyfakturované dodávky.

(i) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

Dlhodobé záväzky sú ocenené menovitou hodnotou.

(j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) 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 kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý.

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(l) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

(m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

(o) Náhrada preukázanej straty

O nároku na náhradu preukázanej straty z poskytovania výkonov vo verejnom záujme sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie náhrady sa Spoločnosti daná náhrada poskytne. Náhrady preukázanej straty z poskytovania výkonov vo verejnom záujme sa účtujú do výnosov z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti.

(p) Prenájom (lízíng)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(r) Opravy chýb minulých účtovných období

Nevýznamné opravy chýb minulých účtovných období zistené v priebehu bežného účtovného obdobia sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia. Významné opravy chýb minulých účtovných období zistené v priebehu bežného účtovného obdobia sa účtujú na účtoch nerozdeleného zisku minulých rokov alebo neuhradenej straty minulých rokov.

(s) Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

(t) Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

(a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 až 10.

Na autobusy v zostatkovej cene 15 826 800 EUR bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota v obstarávacích cenách za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:	
Autobusy v počte 30 - splátkový predaj UniCredit Leasing, a.s.	5 757 410
Autobusy v počte 12 - splátkový predaj Tatra-Leasing, s.r.o.	2 350 025
Autobusy v počte 20 - splátkový predaj SG Equipment, s.r.o.	4 208 393
Autobusy v počte 15 - splátkový predaj ČSOB Leasing, a.s.	3 215 302
Autobusy v počte 46 - splátkový predaj Slovenská sporiteľňa, a.s.	10 448 495

Spoločnosť má k 31.12.2020 poistený dlhodobý hmotný majetok:

- autobusy so zostatkovou cenou 17 554 400 EUR, zákonné a havarijné poistenie
- stroje a ostatné technické zariadenia, poistná suma je 1 288 028 EUR

(b) Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľkách na stranách 11 a 12.

Spoločnosť v roku 2013 nadobudla 100 % obchodný podiel v spoločnosti SIRS – Consulting, s. r. o.

Spoločnosť v roku 2017 nadobudla akcie SIRS-Akvizície, a. s. vo výške 50 % základného imania spoločnosti.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2020 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 dcérskych a spoločných podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
SIRS-Consulting, s.r.o. Framborská 12, 010 01 Žilina	100	100			0
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
SIRS-Akvizície, a.s. Framborská 12, 010 01 Žilina	50	50	10 549 657	-107 081	5 274 828
Pridružené podniky					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					5 274 828

Ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky sme nedisponovali informáciou o hodnote vlastného imania a výsledku hospodárenia za rok 2020 spoločnosti SIRS-Consulting, s.r.o.

Účtovná jednotka s podielovou účasťou SIRS-Akvizície, a.s. vlastní nehnuteľný majetok, ktorý tvorí podstatnú časť jej aktív a ktorý bol v priebehu roka 2019 ocenený znaleckým posudkom, pričom všeobecná hodnota určená znalcom je vyššia, ako účtovná hodnota týchto nehnuteľností. Spoločnosť zriadila záložné právo k nehnuteľnostiam, k hnuťelnému majetku, k pohľadávkam a k bankovým účtom v prospech Tatra banky a.s. za ručenie bankového úveru spriaznenej spoločnosti. Výška zabezpečovanej pohľadávky banky je do najvyššej hodnoty istiny 33.000.000 EUR.

SIRS-Akvizície, a.s. zároveň poskytla ručenie pri zabezpečení účelového úveru SAD Trenčín.

Spoločnosť má uzatvorenú Zmluvu o spätnom predaji a kúpe cenných papierov SIRS-Akvizície, a.s., na základe ktorej má právo za dohodnutých podmienok do 5 rokov od kúpy cenných papierov (2017) späť tieto cenné papiere odpredať.

SIRS – Akvizície vlastní nehnuteľnosti, ktoré do roku 2019 využívala na prenájom. Súčasťou týchto nehnuteľností je hotel v centre Žiliny, ktorý od 1.4.2020 SIRS-Akvizície, a.s. prevádzkuje vo vlastnej réžii. S týmto cieľom rozšírila v roku 2020 predmet svojho podnikania o ubytovacie služby a pohostinskú činnosť a zvýšila počet zamestnancov. Vzniknutá pandemická situácia v priebehu roka 2020 spôsobila zastavenie tejto činnosti na neurčitý čas a spôsobila, že spoločnosť opäť dosiahla stratu z hospodárenia.

Činnosť oboch spoločností, v ktorých má SAD TN umiestnený dlhodobý finančný majetok, je zastavená z dôvodu opatrení vyvolaných šírením koronavírusu COVID 19 a v čase zostavenia tejto účtovnej závierky je situácia naďalej neistá a neprehľadná.

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
SIRS-Consulting, s.r.o. Framborská 12, 010 01 Žilina	100	100	-1 141 178	-305 071	0
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
SIRS-Akvízie, a.s. Framborská 12, 010 01 Žilina	50	50	10 656 738	-174 190	5 328 369
Pridružené podniky					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					5 328 369

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2020

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		176 238			2 000			178 238
Prírastky		7 300				7 300		14 600
Úbytky						7 300		7 300
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		183 538			2 000			185 538
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		130 482			1 470			131 952
Prírastky		16 074			504			16 578
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		146 556			1 974			148 530
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		45 756			530			46 286
Stav na konci účtovného obdobia		36 982			26			37 008

Spoločnosť v priebehu roka 2020 zakúpila softvér OS Windows vo výške 7 300 EUR.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2019

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		125 568			2 000			127 568
Prírastky		50 670				50 670		101 340
Úbytky						50 670		50 670
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		176 238			2 000			178 238
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		120 633			966			121 599
Prírastky		9 849			504			10 353
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		130 482			1 470			131 952
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 935			1 034			5 969
Stav na konci účtovného obdobia		45 756			530			46 286

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2020

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		29 959	62 442 865				4 842 336		67 315 160
Prírastky		3 052	4 918 272				107 121		5 028 445
Úbytky			986 308				4 949 153		5 935 461
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		33 011	66 374 829				304		66 408 144
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 431	45 283 244						45 289 675
Prírastky		1 227	4 172 065						4 173 292
Úbytky			986 308						986 308
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		7 658	48 469 001						48 476 659
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 528	17 159 621				4 842 336		22 025 485
Stav na konci účtovného obdobia		25 353	17 905 828				304		17 931 485

Spoločnosť v priebehu roka 2020 zakúpila a zaradila do majetku 2 kusy výdajné stojany PHM v celkovej sume 7 573 EUR, 2 kusy depozitné terminály v celkovej sume 44 926 EUR, výpočtovú techniku – server v sume 16 090 EUR.

V roku 2020 boli zaradené do majetku 3 kusy triedičky a počítačky mincí, ktoré boli zakúpené v roku 2019 v celkovej sume 9 492 EUR.

V mesiaci január 2020 bolo zaradených do používania 20 kusov autobusov v sume 4 813 218 EUR obstaraných v decembri 2019.

Na autobusy obstarané na základe kúpnopredajných zmlúv formou splátkového predaja bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľov – na zabezpečenie záväzkov popísaných v časti G. písm. c) týchto poznámok. Celková zostatková cena autobusov, na ktoré je zriadené záložné právo je ku dňu účtovnej závierky 15 826 800 EUR.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2019

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 203	62 095 326				395 266		62 516 795
Prírastky		3 756	585 056				5 039 222		5 628 034
Úbytky			237 517				592 152		829 669
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		29 959	62 442 865				4 842 336		67 315 160
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 438	41 359 569						41 365 007
Prírastky		993	4 161 191						4 162 184
Úbytky			237 516						237 516
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		6 431	45 283 244						45 289 675
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							2 008		2 008
Prírastky									
Úbytky							2 008		2 008
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia							-		-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 765	20 735 757				393 258		21 149 780
Stav na konci účtovného obdobia		23 528	17 159 621				4 842 336		22 025 485

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2020

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 640	5 500 000							5 506 640
Prírastky									
Úbytky									
Oceňovací rozdiel									-
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	6 640	5 500 000							5 506 640
Opravné položky a oceňovacie rozdiely									
Stav na začiatku účtovného obdobia	- 6 640	- 171 631							- 178 271
Prírastky		- 53 541							- 53 541
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	-6640	- 225 172							- 231 812
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 328 369							5 328 369
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 274 828							5 274 828

K podielom v dcérskej účtovnej jednotke bola už v minulých rokoch vytvorená opravná položka v 100 % výške obstarávacej ceny tohto majetku. Pri zmene spôsobu oceňovania metódou vlastného imania od roku 2018 bola opravná položka zrušená a podiely v dcérskej účtovnej jednotke sú ocenené metódou vlastného imania v nulovej hodnote. Dcérska účtovná jednotka vykazuje záporné vlastné imanie.

Hodnota akcií v spoločnosti s podielovou účasťou sa pri ocenení metódou vlastného imania znížila v roku 2020 o 53 541 EUR.

Celkový oceňovací rozdiel spolu v sume – 231 812,00 EUR je vykázaný súvahovo, t. j. vo vlastnom imaní na účte 414.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2019

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 415 464							5 415 464
Prírastky									
Úbytky									
Oceňovací rozdiel		- 87 095							- 87 095
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 328 369							5 328 369
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0								
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 415 464							5 415 464
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 328 369							5 328 369

(c) Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	4 734	380	688	1 427	2 999
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	143 476	468	0	143 256	688
Spolu	148 210	848	688	144 683	3 687

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	8 000 000	0	8 000 000
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	8 000 000	0	8 000 000
Pohľadávky z obchodného styku	154 602	7 718	162 320
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	2 188 742	1 122 960	3 311 702
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 074 443	0	3 074 443
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	4 743 346	0	4 743 346
Iné pohľadávky	60 368	688	61 056
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 221 501	1 131 366	11 352 867

Pohľadávky spoločnosti sú predmetom záložného práva na zabezpečenie účelového úveru od ČSOB.

Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám – dlhodobé aj krátkodobé v celkovej sume k 31.12.2020 11 mil. EUR – vznikli z titulu predaja cenných papierov v roku 2015, kedy bola dohodnutá ich dlhodobá postupná splatnosť. Dlžníkom je materská účtovná jednotka Slovenská investičná a realitná spoločnosť, a. s. Pohľadávky sú zabezpečené zriadením záložného práva k predaným cenným papierom – akciám spoločnosti SIRS-Development, a. s. až do úplného zaplattenia kúpnej ceny.

Dlhodobé pohľadávky v sume 8 mil. EUR neboli prepočítané na súčasnú hodnotu vzhľadom k pretrvávajúcej zápornej úrokovej miere na finančnom trhu. Konečná splatnosť týchto pohľadávok podľa Zmluvy o preveďte akcií je v roku 2022.

Krátkodobá časť týchto pohľadávok je tvorená:

- Pohľadávkou, ktorá je podľa Zmluvy o preveďte akcií splatná k 31. 12. 2021 vo výške 1 mil. EUR,
- Pohľadávkou 1 mil. EUR, ktorá bola podľa Zmluvy o preveďte akcií splatná 31.12.2019 a Dodatkom k Zmluve o preveďte akcií bola dohodnutá nová splatnosť 31. 12. 2020. K pohľadávkou bola zároveň dohodnutá úroková odmena za predĺženie splatnosti vo výške 2,1 % p. a. Úroková odmena bola splatná 31.12.2020. Pohľadávka vrátane úrokovej odmeny bola uhradená započítaním v mesiacoch február a marec 2021 – uvedené v následných udalostiach.
- Pohľadávkou 1 mil. EUR, ktorá bola podľa Zmluvy o preveďte akcií splatná 31. 12. 2020 a Dodatkom k Zmluve o preveďte akcií bola dohodnutá nová splatnosť 31. 12. 2021. K pohľadávkou bola zároveň dohodnutá úroková odmena za predĺženie splatnosti vo výške 2,1 % p. a. Úroková odmena je splatná 31.12.2021.

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	9 000 000	0	9 000 000
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	9 000 000	0	9 000 000
Pohľadávky z obchodného styku	147 356	30 288	177 644
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	2 792 413	1 147 876	3 940 289
Ostatné pohľadávky 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	4 531 667	0	4 531 667
Iné pohľadávky	60 709	127 477	188 186
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 532 145	1 305 641	8 837 786

(d) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Pokladnica, ceniny	3 843	4 176
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	129 932	122 287
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Peniaze na ceste	40 079	95 581
Spolu	173 854	222 044

(e) Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 357	881
- nájom	0	0
- licenčné poplatky	1 357	881
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	659 372	116 735
- nájom	487 730	5 693
- licenčné poplatky	1 949	1 248
- telefónne poplatky	3 256	0
- poistenie majetku	69 719	820
- jednorázový poplatok za 3. a 4. rok záruky	96 250	108 750
- ostatné	468	224
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 968	9 764
- refakturácie za rok 2020, vyfakturované v roku 2021	2 300	2 993
- dobropisy za rok 2020, vyfakturované v roku 2021	2 278	2 196
- platby čipovými kartami za rok 2020, uhradené v roku 2021	1 390	4 575
Spolu	666 697	127 380

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

(a) Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti R.

(b) Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Odchodné do dôchodku	615 891	112 832	128 704	0	600 019
Pracovné jubileá	171 007	22 598	15 889	0	177 716
Odstupné	0	420 476	0	0	420 476
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	786 898	555 906	0	0	1 198 211
Krátkodobé rezervy, z toho:	942 886	643 016	803 598	12 446	769 858
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku	573 329	475 793	566 949	0	482 173
vrátane soc. zabezpečenia					
Zákonné rezervy krátkodobé	573 329	475 793	566 949	0	482 173
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej	6 600	6 600	6 600	0	6 600
Nevyfakturované dodávky	2 605	1 854	2 605	0	1 854
Odmeny pracovníkom	78 874	80 243	78 874	0	80 243
Odchodné do dôchodku	122 245	62 637	114 626	0	70 256
Pracovné jubileá	34 233	15 889	21 390	0	28 732
Iné riziká	125 000	0	12 554	12 446	100 000
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	369 557	167 223	236 649	12 446	287 685

Rezerva na odchodné do dôchodku, pracovné jubileá a odstupné bola vytvorená s použitím metód poistnej matematiky.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2018				k 31. 12. 2019
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	511 550	275 348	0	0	786 898
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	511 550	104 341	0	0	615 891
Pracovné jubileá	0	171 007	0	0	171 007
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	511 550	275 348	0	0	786 898
Krátkodobé rezervy, z toho:	691 957	717 717	566 788	0	942 886
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku	469 149	570 405	466 225	0	573 329
vrátane soc. zabezpečenia					
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	469 149	570 405	466 225	0	573 329
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky	6 600	6 600	6 600	0	6 600
Nevyfakturované dodávky	3 018	2 605	3 018	0	2 605
Odmeny pracovníkom	64 962	78 874	64 962	0	78 874
Odchodné do dôchodku	148 228	0	25 983	0	122 245
Pracovné jubileá	0	34 233	0	0	34 233
Iné riziká	100 000	25 000	0	0	125 000
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	222 808	147 312	100 563	0	369 557

(c) Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Dlhodobé záväzky spolu	15 615 448	17 438 608
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	4 402 272	6 941 130
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	11 213 176	10 497 478
Krátkodobé záväzky spolu	5 131 583	6 630 173
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	5 121 653	6 613 651
Záväzky po lehote splatnosti	9 930	16 522

V rámci krátkodobých a dlhodobých záväzkov Spoločnosť eviduje záväzky voči spoločnostiam UniCredit Leasing Slovakia, a.s., Bratislava, Tatra-Leasing, s.r.o., Bratislava a SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o., Bratislava, ČSOB Leasing, a.s. Bratislava a Slovenská sporiteľňa, a.s. Bratislava za nákup autobusov, ktoré sa uhrádzajú podľa splátkového predpisu. Záväzky vznikli z titulu kúpnych zmlúv, ktorých predmetom bol nákup autobusov formou splátkového predaja, t. zn. bola dohodnutá dlhodobá splatnosť kúpnej ceny. Platné účtovné postupy neukladajú povinnosť upraviť hodnotu dlhodobých záväzkov na ich súčasnú hodnotu, preto sú záväzky v účtovnej závierke vykázané v ich nominálnej hodnote podľa kúpnych zmlúv vrátane úrokov.

Tieto záväzky v celkovej hodnote 15 544 547 EUR sú kryté záložným právom na nakúpené autobusy.

(d) Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2020	31.12.2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	10 733 785	9 898 998
– zdaniteľné	-3 409	-147 095
	10 737 194	10 046 093
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-1 499 499	-1 176 693
– zdaniteľné	-1 499 499	-1 176 693
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 939 200	1 831 684
Zmena odloženého daňového záväzku	107 516	-127 169
Zaúčtovaná ako náklad	107 516	-127 169
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

(e) Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	62 379	56 861
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	121 953	118 145
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	120 000	121 600
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>241 953</i>	<i>239 745</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>-246 245</i>	<i>-234 227</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	58 087	62 379

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov, ale hlavne na príspevok na stravovanie.

(f) Bankové úvery a iné finančné výpomoci

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
ČSOB účelový úver	EUR	1M EUR. +1,6 p.a.	25.2.2022	172 800	1 207 200
Dlhodobé úvery spolu				172 800	1 207 200
Krátkodobé bankové úvery					
ČSOB kontokorentný	EUR	1M EUR. +1,38 p.a.		3 956 209	3 596 203
ČSOB kontokorentný	EUR	1M EUR. +2,5 p.a.		1 530 073	
Krátkodobá časť účelového úveru	EUR	1M EUR. +1,6 p.a.		1 034 400	1 034 400
Krátkodobé úvery spolu				6 520 682	4 630 603

Účelový úver ČSOB,a.s. je zabezpečený záložným právom k vlastným pohľadávkam, k nehnuteľnostiam vo vlastníctve SIRS-Development, a.s., a poskytnutým ručením zo strany spoločnosti SIRS-Akvizície, a.s.

Kontokorentné úvery ČSOB, a.s. sú zabezpečené záložným právom k nehnuteľnostiam vo vlastníctve tretej osoby SIRS-Development, a.s.

(g) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Výdavky budúcich období dlhodobé toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
bankový poplatok za vedenie kontokorentného účtu	0	0
iné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé:	0	0
Spolu	0	0

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

(a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť	Autobusová doprava		Nafta		Iné		Spolu	
odbytu	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	6 957 784	10 034 415	5 885	1 936 595	306 421	330 057	7 270 090	12 301 067
Spolu	6 957 784	10 034 415	5 885	1 936 595	306 421	330 057	7 270 090	12 301 067

(b) Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2020	2019
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Náklady súvisiace s obstaraním autobusov	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	23 175 533	21 209 529
Úhrada straty z výkonov vo verejnom záujme	22 320 326	20 230 941
Príspevky obcí a podnikateľských subjektov na pravidelnú autobusovú dopravu	12 381	31 858
Zmluvné pokuty a penále	32 964	13 176
Výnosy z odpísaných pohľadávok	32 414	191
Iné	777 448	933 363
Finančné výnosy, z toho:	77 035	21 016
Kurzové zisky, z toho:	3	16
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	16
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	77 032	21 000
Výnosové úroky	77 032	21 000
Výnosy z predaja cenných papierov a podielov	0	0
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0

(c) Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2020	2019
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	7 231 130	10 320 399
Tržby za tovar	38 960	1 980 668
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	22 320 326	20 230 941
Spolu	29 590 416	32 532 008

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou, ktoré predstavujú príspevky na úhradu straty z výkonov vo verejnom záujme sa v podmienkach Spoločnosti zahrňujú do čistého obratu.

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

(a) Náklady na poskytnuté služby, osobné náklady, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, osobných nákladoch, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch

	2020	2019
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	6 470 761	6 920 114
<i>Náklady voči audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	10 000	10 000
Poradenské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>6 460 761</i>	 <i>6 910 114</i>
Spoje, telekomunikačné poplatky	153 143	162 994
Nájomné	914 409	905 148
Právne služby	54 000	54 000
STK, EK	40 838	38 401
Strážna služba, prevoz peňazí	239 489	225 805
Stočné	63 538	61 148
Vstupy na autobusové stanice	1 202 744	1 190 490
Diaľničné poplatky	75 900	97 332
Umyvanie autobusov	227 150	238 358
Opravy	2 499 673	2 839 446
Cestovné	488 554	532 911
Marketing	99 969	108 162
Ostatné	401 354	455 919
 Osobné náklady, z toho:	 13 787 222	 13 324 557
Mzdové náklady	9 298 785	9 116 219
Odmeny členom orgánov spoločnosti	78 192	48 438
Zdravotné poistenie	958 121	918 356
Sociálne poistenie	2 425 205	2 323 018
Príspevky na DDS	84 188	86 590
Tvorba sociálneho fondu	121 953	118 145
Príspevky na stravu	141 856	141 468
Odchodné, odstupné	499 059	97 557
Ostatné	179 863	474 766
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 843 106	 907 921
Pokuty a penále	300	598
Rezerva na súdne spory	0	0
Poistenie majetku, osôb	848 507	827 216
Manká a škody	0	0
Odpis pohľadávky	65	67
Iné	-5 766	80 040
	0	
 Finančné náklady, z toho:	 119 476	 120 528
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>114</i>	<i>136</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	101	26
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>119 362</i>	 <i>120 392</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	71 205	77 874
Bankové poplatky	48 083	42 496
Iné	74	22

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2020			2019		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	939 859			866 268		
teoretická daň		197 370	21		181 916	21
Daňovo neuznané náklady	626 173	131 496	14	771 846	162 088	19
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 041 586	-218 733	-23	-100 017	-21 004	-2
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty			0,00			0,00
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	524 446	110 134	11,72	1 538 097	323 000	37,29
Splatná daň z príjmov		110 134	11,72		323 000	37,29
Odložená daň z príjmov		107 516	11,44		-127 169	-14,68
Celková daň z príjmov		217 650	23,16		195 831	22,606

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

(a) Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme osobné automobily. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú. Obstarávací cena automobilov je 217 776 eur. Ročné nájomné je vo výške 75 600 eur.

Spoločnosť má v nájme budovy a parkovacie plochy. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2023.

(b) Prehľad o podsúvahových položkách

	2020	2019
Materiál civilnej ochrany	1 596	1 596
Hmotný majetok mobilizačných rezerv /Program 222/	107 465	107 465
Nehnutelný majetok mobilizačných rezerv	46 674	46 674
Materiál hospodárskej mobilizácie	2 397	2 934
Potvrdenky za porušenie prepravného-tarifných podmienok	399 874	400 989
Budovy a parkovacie plochy v nájme	3 410 637	3 410 637
Osobné automobily v nájme	217 776	217 776
Odpísané pohľadávky	61 773	61 773
Postúpené pohľadávky	0	648 287
Podmienené pohľadávky	73 486	113 142

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Súdne spory

Žalobcovia 1/ Ing. Tatiana Gallisová, 2/ Miroslav Krajčovič, 3/Arnold Krajčovič, 4/ Ivan Gallis, Dana Gallisová, 5/ Karol Krajčovič, Helena Krajčovičová c/a SAD Trenčín a.s., Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s. - žaloba o náhradu škody v sume 450 000,- €, OS Trenčín, sp. zn. 18C/50/2017. Účastníkom konania je aj poisťovňa, ktorá bude prípadnú náhradu škodu znášať z titulu povinného zmluvného poistenia (PZP), na spoločnosť nepredpokladáme dopady.

Žalobca Emília Havajíková c/a 1. SAD Trenčín, a.s., 2. Allianz a.s. – žaloba o náhradu škody z ublíženia na zdraví, OS Trenčín, 16C/143/2016. Účastníkom konania je aj poisťovňa, ktorá bude prípadnú náhradu škodu znášať z titulu PZP, na spoločnosť nepredpokladáme dopady

Informácia ohľadom poskytnutých a prijatých záruk

Účelový úver ČSOB,a.s. je zabezpečený záložným právom k vlastným pohľadávkam, k nehnuteľnostiam vo vlastníctve SIRS-Development, a.s , a poskytnutým ručením zo strany spoločnosti SIRS-Akvizície, a.s.

Kontokorentný úver ČSOB, a.s. je zabezpečený záložným právom k nehnuteľnostiam vo vlastníctve tretej osoby, ktorou je SIRS-Development, a.s.

Podrobná informácia ohľadom záložného práva na majetok účtovnej jednotky s podielovou účasťou SIRS-Akvizície, a.s. je uvedená v časti F písm. b).

Informácia ohľadom zabezpečenia pohľadávok z prevodu cenných papierov, ktorými sú akcie SIRS – Development uvedená v časti D písm. c).

Na základe Zmluvy o prevode cenných papierov z roku 2015 vznikli Spoločnosti pohľadávky z predaja cenných papierov popísaných v časti D. bod 7 týchto poznámok, ktoré sú zabezpečené záložným právom k predaným akciám emitenta SIRS – Development, a.s., zapísaným v registri záložných práv k cenným papierom. Záložné právo je zriadené až do úplného splatenia pohľadávky z prevodu cenných papierov. Spoločnosť SIRS – Development, a.s. ďalej ručí svojím majetkom tretím osobám.

Informácia ohľadom obmedzenia vlastníckych práv

SAD Trenčín, a.s. uzavrela s leasingovou spoločnosťou **Tatra-Leasing, s.r.o.** so sídlom: Hodžovo námestie 3, 811 06 Bratislava, IČO: 31326552

- Záložnú zmluvu o záložnom práve k hnuťelnému majetku zo dňa 26.02.2010, predmetom ktorej je záložné právo na 17 ks autobusov, zakúpených na základe Kúpnych zmlúv č.71110005 až č.71110021 formou splátkového predaja a sú hnuťelným majetkom SAD Trenčín a.s.

- Záložnú zmluvu o záložnom práve k hnuťelnému majetku zo dňa 11.06.2010, predmetom ktorej je záložné právo na 15 ks autobusov, zakúpených na základe Kúpnych zmlúv č.71100094 až č.71100098 a č. 71100102, č. 71100104 až č. 71100112 formou splátkového predaja a sú hnuťelným majetkom SAD Trenčín a.s.

- Záložnú zmluvu o záložnom práve k hnuťelnému majetku zo dňa 23.06.2011, predmetom ktorej je záložné právo na 12 ks autobusov, zakúpených na základe Kúpnych zmlúv č.71110014 až č.71110025 formou splátkového predaja a sú hnuťelným majetkom SAD Trenčín a.s.

SAD Trenčín, a.s. uzavrela s leasingovou spoločnosťou **SG Equipment Finance Czech Republic, s.r.o.** so sídlom: Antala Staška 2027/79, 140 00 Praha 4,Česká republika IČO: 61061344

- Záložnú zmluvu o záložnom práve k hnuťelnému majetku zo dňa 12.02.2010, predmetom ktorej je záložné právo na 14 ks autobusov, zakúpených na základe Kúpnych zmlúv č.86000035/10 až č.86000048/10 formou splátkového predaja a sú hnuťelným majetkom SAD Trenčín a.s.

- Záložnú zmluvu o záložnom práve k hnuťelnému majetku zo dňa 3.10.2011, predmetom ktorej je záložné právo na 6 ks autobusov, zakúpených na základe Kúpnych zmlúv č.86000049/11 až č.86000054/11 formou splátkového predaja a sú hnuťelným majetkom SAD Trenčín a.s.

SAD Trenčín, a.s. uzavrela s leasingovou spoločnosťou **UniCredit Leasing Slovakia, a.s.** so sídlom: Šancová 1/A, 814 99 Bratislava, IČO: 35730978

- Záložnú zmluvu o záložnom práve k hnutel'nému majetku zo dňa 4.11.2016, predmetom ktorej je záložné právo na 25 ks autobusov, zakúpených na základe Kúpnej zmluvy č.1003783 formou splátkového predaja a sú hnutel'ným majetkom SAD Trenčín a.s.
- Záložnú zmluvu o záložnom práve k hnutel'nému majetku zo dňa 4.11.2016, predmetom ktorej je záložné právo na 5 ks autobusov, zakúpených na základe Kúpnej zmluvy č.1003784 formou splátkového predaja a sú hnutel'ným majetkom SAD Trenčín a.s.

SAD Trenčín, a.s. uzavrela s leasingovou spoločnosťou **ČSOB Leasing, a.s.** so sídlom: Panónska cesta 11, 852 01 Bratislava, IČO: 35704713

- Záložnú zmluvu o záložnom práve k hnutel'nému majetku zo dňa 29.09.2017, predmetom ktorej je záložné právo na 15 ks autobusov, zakúpených na základe Kúpnych zmlúv č. LZS/17/80670 až č. LZS/17/80684 formou splátkového predaja a sú hnutel'ným majetkom SAD Trenčín a.s.

SAD Trenčín, a.s. uzavrela s leasingovou spoločnosťou **Slovenská sporiteľňa, a.s.** so sídlom: Tomášikova 48, 832 37 Bratislava, IČO: 00151653

- Záložnú zmluvu o záložnom práve k hnutel'nému majetku zo dňa 17.10.2018, predmetom ktorej je záložné právo na 25 ks autobusov, zakúpených na základe Kúpnych zmlúv č.9960530 až č. 9960554 formou splátkového predaja a sú hnutel'ným majetkom SAD Trenčín a.s.
- Záložnú zmluvu o záložnom práve k hnutel'nému majetku zo dňa 20.12.2018, predmetom ktorej je záložné právo na 1 autobus, zakúpený na základe Kúpnej zmluvy č.9960595 formou splátkového predaja a je hnutel'ným majetkom SAD Trenčín a.s.
- Záložnú zmluvu o záložnom práve k hnutel'nému majetku zo dňa 29.11.2019, predmetom ktorej je záložné právo na 20 autobusov, zakúpený na základe Kúpnej zmluvy č.9960593 formou splátkového predaja a je hnutel'ným majetkom SAD Trenčín a.s.

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.

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 31 392 EUR (v roku 2019: 20 721 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 46 800 EUR (v roku 2019: 27 717 EUR).

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami uzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu
	2020
Transakcie s materským podnikom:	
- nájomné za najaté automobily	78 600
- náklady za služby tlačového odboru	10 800
- náklady za servis automobilov	1 454
- výnosové úroky	77 032
Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:	
- náklady za poskytnuté služby na autobusovej stanici	856 354
- náklady za služby súvisiace s prenájomom nehnuteľností	506 524
- náklady za prenájom vozidla	-
- náklady za dodávku materiálu	1 000
- výnosy za poskytnuté služby súvisiace so správou nehnuteľností	270 195
- výnosy za predaný tovar (nafta)	-
- výnosové úroky	30 265
- výnosy z postúpenej pohľadávky	32 414

Ďalej uvádzame zostatok neuhradených pohľadávok a záväzkov voči spriazneným osobám k 31.12.2020:

Zostatok pohľadávok z poskytnutých pôžičiek voči materskej ÚJ: 3 074 443 EUR

Zostatok pohľadávok z poskytnutých pôžičiek voči ostatným spriazneným osobám: 0

Zostatok obchodných a iných pohľadávok voči materskej ÚJ (okrem pôžičiek): 11 000 000 EUR, z toho dlhodobé 8 000 000 EUR

Zostatok obchodných a iných pohľadávok voči ostatným spriazneným osobám (okrem pôžičiek): 311 703 EUR

Zostatok záväzkov voči materskej ÚJ: 3 600 EUR

Zostatok záväzkov voči ostatným spriazneným osobám: 8 998 EUR

Významné transakcie so spriaznenými osobami sú podrobnejšie popísané aj v jednotlivých častiach poznámok.

M. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31.12.2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali významné udalosti, ktoré by si vyžadovali úpravy účtovnej závierky.

Zmluvou o poukážke zo dňa 15.2.2021 a Zmluvou o poukážke zo dňa 15.3.2021 bola započítaním uhradená významná pohľadávka voči materskej spoločnosti v sume 1 000 000 eur, ktorá je popísaná v časti D, písm. c) týchto poznámok

Spoločnosť je súčasťou skupiny Slovenská investičná a realitná spoločnosť, akciová spoločnosť, v rámci ktorej sú jednotliví členovia skupiny, ale aj ostatné spriaznené subjekty, ktoré nie sú členmi konsolidovanej skupiny, navzájom významne prepojení nielen prostredníctvom vlastníckych vzťahov, ale aj prostredníctvom vzájomných transakcií, pohľadávok, záväzkov a vzájomných ručení, ktoré sú popísané v jednotlivých častiach týchto poznámok. Mimoriadna situácia vyvolaná koronavírusom, vyhláseným núdzovým stavom v SR, núteným zatvorením mnohých prevádzok, ako sú nákupné centrá, reštaurácie, hotely, atď. môže mať s vysokou pravdepodobnosťou významný negatívny dopad na skupinu, ktorej je Spoločnosť súčasťou v závislosti od prijatých opatrení štátu na zmiernenie dopadov Covid 19. Ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky nie je možné odhadnúť a kvantifikovať prípadné dopady.

N. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosť má uzatvorené zmluvy o výkonoch vo verejnom záujme s Trenčianskym samosprávnym krajom, ďalej s mestami a obcami v Trenčianskom kraji, ktoré sú uzatvorené s platnosťou:

Trenčiansky samosprávny kraj do 30.10.2023

Mesto Trenčín do 31.8.2022

Mesto Nové Mesto nad Váhom do 30.6. 2021

V roku 2020 boli spoločnosti poskytnuté náhrady za služby vo verejnom záujme v celkovej sume 22 320 326 EUR. Účtovné zásady použité pri pridelovaní nákladov a výnosov sú prispôbené podmienkam dohodnutým v zmluvách o výkonoch vo verejnom záujme. Výnosy a priame náklady týkajúce sa výkonov vo verejnom záujme sú účtované priamo na určené strediská, nepriame náklady sa rozúčtovávajú formou vopred stanoveného kľúča.

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

R. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav 31.12.2020 f
	Stav 31.12.2019 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	11 045 035	0	0	0	11 045 035
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	10 235	0	0	0	10 235
Zákonný rezervný fond	1 589 226	0	0	67 044	1 656 270
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-178 271	-53 541	0	0	-231 812
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	10 000	10 000	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	897 875	0	0	131 696	1 029 571
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	670 437	722 209	461 697	-208 740	722 209
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	14 034 537	668 668	471 697	0	14 231 508

Popis základného imania k 31. 12. 2020	Hodnota v EUR/ks
Základné imanie celkom	11 045 035
Počet akcií na meno	332 782
Menovitá hodnota akcie	33,19
Základné imanie splatené	11 045 035
Základné imanie nesplatené	0
Vlastné imanie	14 231 508
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	77,61

Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní	Hodnota
Vykázaný účtovný zisk	722 209
Počet akcií	332 782
Zisk pripadajúci na jednu akciu	2,17

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav 31.12.2018 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav 31.12.2019 f
Základné imanie	11 045 035	0	0	0	11 045 035
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	10 235	0	0	0	10 235
Zákonný rezervný fond	1 503 303	0	0	85 923	1 589 226
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-91 176	-87 095	0	0	-178 271
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	10 000	10 000	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	683 168	0	0	214 707	897 875
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	859 229	670 437	548 600	-310 630	670 437
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	14 009 794	583 342	558 600	0	14 034 537

Okrem zmien súvisiacich s rozdelením zisku za rok 2018 popísaným nižšie a s dosiahnutým ziskom za bežné účtovné obdobie je celkové vlastné imanie znížené o záporný oceňovací rozdiel, ktorý vznikol z dôvodu ocenenia dlhodobého finančného majetku (akcií a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v účtovnej jednotke s podielovou účasťou) metódou vlastného imania. Oceňovací rozdiel je zúčtovaný k dlhodobému finančnému majetku – ocenenie akcií v podniku s podstatným vplyvom metódou vlastného imania.

Účtovný zisk za rok 2019 bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	rok 2019
Účtovný zisk	670 437
Rozdelenie účtovného zisku	rok 2020
Prídel do zákonného rezervného fondu	67 044
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	120 000
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	131 696
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom a členom	341 697
Iné	10 000
Spolu	670 437

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nebol známy návrh štatutárneho orgánu spoločnosti na rozdelenie zisku za rok 2020.

S. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2020

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

**Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov
z prevádzkovej činnosti
v EUR**

Ozn. Pol.	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Predch. účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodár. z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov ³ (+/-)	939 859	866 268
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A 1. 13)(+/-)	3 703 400	4 680 949
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehm. majetku a dlhodobého hmotného majetku ⁴ (+)	4 189 870	4 172 537
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja ⁵ (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku 6 (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu rezerv ⁷ (+/-)	238 285	426 277
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek ⁸ (+/-)	- 144 523	- 19 307
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 539 317	46 160
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov ¹⁰ (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov ¹¹ (+)	71 205	77 874
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov ¹² (-)	- 77 032	- 21 000
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) ¹³		- 16
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) ¹⁴	101	26
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent ¹⁵ (+/-)	- 35 189	- 1 602
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 16 ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A 2. 1 až A 2. 4)</i>	393 486	- 482 031
A. 2. 1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	563 961	669 720
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 195 202	- 1 138 410
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	24 727	- 13 341
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A 1 +A 2)	5 036 745	5 065 186
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	38 933	21 000
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	- 71 205	- 77 874

A. 5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 156 954	- 612 638
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 7)	4 847 519	4 395 674
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) ¹⁾	- 7 300	- 50 670
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) ¹⁾	- 3 335 408	- 4 654 329
B. 3.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	63 017	4 942
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	1 000 000	
B. 5.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	- 3 000 000	
B. 6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 9)	- 5 279 691	- 4 700 057
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1 až C 1. 8)	- 10 000	- 10 000
C. 1. 1.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	- 10 000	- 10 000
C. 1. 2.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením VI		
C. 2.- C.4.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti(súčet C. 2. až C.4.)	393 982	326 224
C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	1 890 079	1 909 224
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	- 1 034 400	- 1 034 400
C. 3.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	- 461 697	- 548 600
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	383 982	316 224
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A +B + C)	- 48 190	11 841
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)²	222 044	210 203
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka(+/-)²	173 955	222 035
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)²	- 101	9
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).²	173 854	222 044