

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020

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 24. júna 2020 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. 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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

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 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	106	107
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	106	107
počet vedúcich zamestnancov	1	1

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 24. júna 2020 spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2020.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Konatelia	Michal Novák Fedja Rojnik	Michal Novák Fedja Rojnik

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2020 a k 31. decembru 2019:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom ímaní 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.

Tzv. tvrdý lockdown v súvislosti s pandémiou COVID-19 pokračoval v prvých mesiacoch roku 2021, pričom vplyv pandémie má viacero negatívnych dopadov na rôzne sféry ekonomického prostredia. V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie Spoločnosti nezaznamenalo významný vplyv na obchodnú činnosť účtovnej jednotky v súvislosti s pandémiou, avšak situácia sa neustále vyvíja a preto nemožno predvídať budúce dopady.

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 odovzdávaného 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 obstarávacia cena nehnuteľnosti ovplyvní hospodársky výsledok v čase jej predaja.

Ak sú obstarávacia 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 nepotrebných rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

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 poisťovních 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 2020 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 2020	106
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	19 %
Predpokladané zvýšenie miezd pre rok 2022	3,75 %
Predpokladané zvýšenie miezd pre roky 2023 a viac	4,5 %
Diskontná sadzba (v závislosti od konkrétneho benefitu)	-0,6% až -0,3%
Úmrtnostné tabuľky	Populačné úmrtnostné tabuľky za rok 2019

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:

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

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill 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 neúčtuje 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 neúčtujú 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 vyrovňania 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) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou 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 1.1.2020	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 31.12.2020	0	573 639	98 509	0	0	0	0	672 148
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	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 31.12.2020	0	573 639	98 509	0	0	0	0	672 148
Opravné položky								
Stav k 1.1.2020	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 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	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 1.1.2019	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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2020	Hodnota k 31.12.2019
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2020	0	41 530	5 112 389	0	0	0	230 000	0	5 383 919
Prírastky	0	0	237 029	0	0	0	7 029	0	244 058
Úbytky	0	0	578 612	0	0	0	237 029	0	815 641
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	41 530	4 770 806	0	0	0	0	0	4 812 336
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	38 772	3 260 299	0	0	0	0	0	3 299 071
Prírastky	0	2 616	367 880	0	0	0	0	0	370 496
Úbytky	0	0	578 612	0	0	0	0	0	578 612
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	41 388	3 049 567	0	0	0	0	0	3 090 955
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	0	2 758	1 852 090	0	0	0	230 000	0	2 084 848
Stav k 31.12.2020	0	142	1 721 239	0	0	0	0	0	1 721 381

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 1.1.2019	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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2020	Hodnota k 31.12.2019
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

3. Pohľadávky

V priebehu bežného účtovného obdobia roku 2020 ani predchádzajúceho účtovného obdobia roku 2019 neboli vytvárané opravné položky k dlhodobým pohľadávkam. Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 779 484	-546 991	3 232 493
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 200 430	-662 631	2 537 799
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	579 054	115 640	694 694
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 617 553	0	2 617 553
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 375 882	0	2 375 882
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	240 711	0	240 711
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	960	0	960
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 397 037	-546 991	5 850 046

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:	3 269 907	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 o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
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 0 na strane 31 a 32.

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 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	20 683	24 513
Zahraničné mýto	4 129	4 145
Poistné	15 834	19 648
Nájomné	720	720
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
Spolu	20 683	24 513

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 34.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	38 153	23 710
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	26 315	26 248
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	26 315	26 248
Čerpanie sociálneho fondu	9 118	11 805
Konečný zostatok sociálneho fondu	55 350	38 153

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 0 na strane 31 a 32.

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
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	55 350	0	0	55 350
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	55 350	0	0	55 350
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	55 350	0	0	55 350

Krátkodobé záväzky z obchodného styku z toho:	0	0	1 901 564	80 275	1 981 839
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	91 247	13 597	104 844
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 810 317	66 678	1 876 995
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	488 156	0	488 156
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	137 217	0	137 217
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	86 666	0	86 666
Daňové záväzky a dotácie	0	0	263 327	0	263 327
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	946	0	946
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 389 720	80 275	2 469 995

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	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	38 153	0	0	38 153
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
Dlhodobé 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	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 o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Záväzky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	375 631	42 175	0	162 238	255 568
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	375 631	42 175	0	162 238	255 568
Odchodné do dôchodku, benefity	375 631	42 175	0	162 238	255 568
Krátkodobé rezervy, z toho:	244 805	241 981	0	244 805	241 981
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	95 622	140 409	95 622		140 409
Nevýčerpané dovolenky	95 622	140 409	95 622		140 409
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	149 183	101 572	149 183		101 572
Odmeny pracovníkom	140 933	92 088	140 933		92 088
Overenie účtovnej závierky	8 250	8 118	8 250		8 118
Iné	0	1 366	0		1 366
Rezervy spolu	620 436	284 156	407 043		497 549

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 1.1.2019	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

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
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	0
	0	0
Predaj DHM	0	0
Spolu	0	0

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	2020	2019
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	25 790 066	26 713 317
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	25 790 066	26 713 317
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	122 351	218 885
Čistý obrat celkom	25 912 417	26 932 202

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		Koľajová doprava		Ostatné služby		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Slovensko	21 208 476	20 107 223	572 495	464 195	3 550	2 640	21 784 521	20 574 058
Rakúsko	3 555 107	4 467 639	0	0	0	0	3 555 107	4 467 639
Česká republika	231 450	1 303 334	0	0	0	0	231 450	1 303 334
Maďarsko	113 549	210 176	0	0	96 999	73 300	210 548	283 476
Francúzsko	7 260	78 760	0	0	0	0	7 260	78 760
Rumunsko	0	0	0	0	0	0	0	0
Srbsko	1 180	4 800	0	0	0	0	1 180	4 800
Slovinsko	0	1 250	0	0	0	0	0	1 250
Spolu	25 117 022	26 173 182	572 495	464 195	100 549	75 940	25 790 066	26 713 317

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	2020	2019
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	168 177	275 289
Predaj materiálu	5 518	2 519
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	116 833	216 366
Náhrada škôd od poisťovní a iných subjektov	44 751	53 799
Ostatné	1 075	2 605
Finančné výnosy, z toho:	2 791	2 761
Kurzové zisky, z toho:	2 791	2 761
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	1 188
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	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	18 740 475	19 697 273
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	8 118	9 075
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 218	8 250
iné uisťovacie audítorské služby		825
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	900	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	18 732 357	19 688 198
Cestná a nákladná doprava	16 372 682	17 177 047

Opravy a udržiavanie motorových vozidiel a ostatných zariadení	344 102	450 042
Mýtné poplatky	438 381	419 586
Vedľajšie náklady na cestnú nákladnú dopravu	38 598	49 149
Opravy a údržba koľajová doprava	28 839	11 342
Vedľajšie náklady na koľajovú dopravu	36 616	0
Nájomné	804 919	835 543
Parkovné	16 746	13 952
Softvérové služby	171 524	187 834
Telefón, internet	52 536	14 377
Sprostredkovanie a poradenstvo	176 680	252 229
Školenia	11 585	39 576
Cestovné náklady	176 472	168 253
Reprezentačné náklady	19 846	15 269
Poštovné a kuriérske služby	3 269	4 127
Ostatné	39 562	49 872
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	110 430	115 881
Manká a škody	0	0
Pokuty a penále	26 800	-7 190
Poistenie majetku a vozidiel	67 891	0
Zostatková cena predaného majetku	0	38 103
Predaný materiál	5 317	2 487
Odpis pohľadávok	0	0
Ostatné	10 422	82 481
Finančné náklady, z toho:	47 934	67 101
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>9 422</i>	<i>9 042</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 188	-82
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>38 512</i>	<i>58 059</i>
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	38 512	58 059

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Osobné náklady, z toho:	2 990 589	3 345 648
Mzdové náklady	2 058 445	2 098 259
Sociálne poistenie	541 186	515 227
Zdravotné poistenie	211 882	204 991
Ostatné sociálne zabezpečenie	30 695	28 700
Ostatné sociálne náklady	148 381	498 471

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2020
Dlhodobý majetok	9 003	0	42 503	-33 500
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	561 348	0	74 103	487 245
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	0	0	0	0
Celkom	570 351	0	116 606	453 745
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	119 774	0	24 487	95 287
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	119 774	0	24 487	95 287
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
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	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 221 844			658 930		
teoretická daň		256 587	21%		138 375	21%
Daňovo neuznané náklady	539 386	113 271		576 617	121 090	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	-123 490	
Spolu		369 858	30%		135 975	21%
Splatná daň z príjmov		345 371	28%		219 091	33%
Odložená daň z príjmov		24 487	2%		-83 116	- 13%
Celková daň z príjmov		369 858	30%		135 975	21%

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

Po 31. decembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2020	2019
Nákup zásob	Materská účtovná jednotka	1 093 254	1 474 677
Nákup služieb	Materská účtovná jednotka	48 558	33 001
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	767 336	782 432
Predaj zásob	Materská účtovná jednotka	95	0
Predaj služieb	Materská účtovná jednotka	18 978 478	17 905 131
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	3 886 178	5 880 125
Iné (nákladové úroky)	Materská účtovná jednotka		
	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Záväzky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	76 761	277 911
Záväzky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	28 083	38 736
Pohľadávky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	2 416 872	3 043 315
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	114 383	388 743
Poskytnuté pôžičky (cash pooling)	Materská účtovná jednotka	2 375 882	1 286 425

Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu
Okrem príjmov zo závislej činnosti konateľa spoločnosti neboli v roku 2020 a 2019 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 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
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	152 481	26 148	0	0	178 629
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 účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	16 454	13 262	16 454	130 209	143 471
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	522 955	851 986	0	-522 955	851 986
Vlastné imanie spolu	4 197 484	891 396	16 454	- 392 746	4 679 680

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 účastí	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

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2019

Účtovný zisk za rok 2019 vo výške 522 955,- EUR bol rozdelený nasledovne:

- 5 % prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 26 148 EUR,
- prevod časti nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške -16 455 EUR použitých na vyplatenie dividendy,
- vyplatenie zisku jedinému spoločníkovi vo výške 500 000 EUR,
- prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 13 262 EUR.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2020

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhoval rozdelenie zisku za rok 2020.

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	2020	2019
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 221 844	658 930
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	370 496	347 214
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	16 328
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	7 322	392 487
Úrokové náklady (netto)	0	0
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-116 833	-178 263
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	4	4
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 482 833	1 236 696
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	1 414 432	-408 739
Úbytok (prírastok) zásob	5 847	-3 624
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-1 023 590	527 037
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	1 879 522	1 351 370

Názov položky	2020	2019
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 879 522	1 351 370
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-209 623	-175 309
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 669 899	1 176 061
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-201 815	-887 098
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	116 833	216 366
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-1 089 457	-420 217
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 174 439	-1 090 949

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	-500 000	-400 000
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-500 000	-400 000

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom

-4	-4
-----------	-----------

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

-4 544 **-314 891**

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka

6 167	321 058
--------------	----------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka

1 623	6 167
--------------	--------------