

VÝROČNÁ SPRÁVA / ANNUAL REPORT

Od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019

RegioJet a.s.

Výročná správa 2019

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

OBSAH VÝROČNÉ SPRÁVY

1. Základné údaje o spoločnosti
2. Vývoj spoločnosti v roku 2019
3. Finančná situácia spoločnosti
 - vybrané údaje zo súvahy
 - prehľad o krytí majetku vlastnými zdrojmi
 - prehľad ukazovateľov Likvidity
 - vybrané údaje z výkazu ziskov a strát
 - prehľad ukazovateľov Obchodná marža, Rentabilita tržieb a Celková nákladovosť
4. Významné udalosti po dátume výkazu finančnej pozície
5. Vysporiadanie výsledku hospodárenia
6. Správa o vzťahoch a organizačná štruktúra holdingu
7. Dodatok správy nezávislého audítora
8. Správa nezávislého audítora
9. Účtovná závierka spoločnosti za rok 2019

Výročná správa 2019

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI**RegioJet a.s.****Obchodná 48,****811 06 Bratislava****IČO:** 47 231 271**DIČ:** 2023157763**Dátum vzniku:** 19. novembra 2010**Základné imanie:** 25 tis. EUR**Právna forma:** akciová spoločnosť

Predmet podnikania spoločnosti RegioJet a.s. je poskytovanie dopravných služieb v osobnej doprave na železničných dráhach.

Jediným akcionárom spoločnosti je STUDENT AGENCY, k.s.

Predstavenstvo je štatutárnym orgánom. Predseda predstavenstva koná v mene spoločnosti samostatne. Podpisovanie v mene spoločnosti sa vykoná tak, že k obchodnému menu spoločnosti, svojmu menu, priezvisku a funkcii, pripojí predseda predstavenstva svoj podpis. Predsedom predstavenstva je pán Ing. Radim Jančura.

Dozorná rada je najvyšším kontrolným orgánom spoločnosti RegioJet a.s. Dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti a je vedená predsedom dozornej rady.

Výročná správa 2019

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

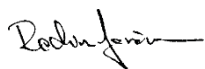
2. VÝVOJ SPOLOČNOSTI V ROKU 2019

Správa predsedu predstavenstva

Vážení obchodní partneri, milí klienti

dovoľte mi, aby som vás informoval, že spoločnosť Regiojet a.s.. realizovala k 31. 12. 2019 účtovnú závierku, a to za obdobie roku 2019.

RegioJet a.s. v roku 2019 zaznamenal stratu vo výške 1.209 tis. EUR. To je ale v porovnaní s rokom 2018 zlepšenie o 22,5 %.



Ing. Radim Jančura

Predseda predstavenstva Regiojet a.s.

Ďalšie informácie k výroční správe

Spoločnosť v roku 2019 nevyňaložila žiadne náklady na výskum a vývoj.

Spoločnosť dbá na dodržiavanie predpísaných a platných noriem v oblasti ekológie i v rámci pracovnoprávných vzťahov.

Zamestnanci sú dôležitým prvkom holdingu, a preto je kladený dôraz na ich vzdelávaní a ďalší profesijný rozvoj.

V roku 2019 neprevádzkovala spoločnosť organizačnú zložku v zahraničí.

V roku 2019 spoločnosť nenadobudla vlastné akcie ani vlastné podiely.

Výročná správa 2019

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

3. FINANČNÁ SITUÁCIA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť RegioJet a.s. dosiahla za rok 2019 hospodársky výsledok - stratu vo výške 1.209 tis. €.

Vybrané údaje zo súvahy

| Aktíva | Rok 2017 | Rok 2018 | Rok 2019 |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Spolu majetok | 7 544 483 | 8 783 257 | 8 914 137 |
| A. Neobežný majetok | 2 807 651 | 1 760 136 | 779 419 |
| A.I. Dlhodobý nehmotný majetok | 4 832 | 3 596 | 2 360 |
| A.II. Dlhodobý hmotný majetok | 2 802 819 | 1 756 540 | 777 059 |
| A.III. Dlhodobý finančný majetok | 0 | 0 | 0 |
| B. Obežný majetok | 4 479 064 | 6 682 610 | 7 775 565 |
| B.I. Zásoby | 718 913 | 786 135 | 682 603 |
| B.II. Dlhodobé pohľadávky | 0 | 0 | 113 765 |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky | 3 358 765 | 5 417 172 | 6 566 243 |
| B.V. Finančné účty | 401 386 | 479 303 | 412 954 |
| C. Časové rozlíšenie | 257 768 | 340 511 | 359 153 |

Výročná správa 2019

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| Pasíva | Rok 2017 | Rok 2018 | Rok 2019 |
|---|--------------------|--------------------|------------------|
| Spolu vlastné imanie a záväzky | 7 544 483 | 8 783 257 | 8 914 137 |
| A. Vlastné imanie | -12 416 691 | -13 977 215 | 515 259 |
| A.I. Základné imanie | 25 000 | 25 000 | 25 000 |
| A.II. Emisné ážio | 0 | 0 | 0 |
| A.III. Ostatné kapitálové fondy | 800 000 | 800 000 | 16 501 668 |
| A.IV. Zákonné rezervné fondy | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| A.V. Fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 |
| A.VI. Oceňovacie rozdiely z precenenia | 0 | 0 | 0 |
| A.VII. Výsledok hospodárenia minulých rokov | -11 173 217 | -13 246 691 | -14 807 215 |
| A.VIII. Výsledok hospodárenia za účt. obdobie | -2 073 474 | -1 560 524 | -1 209 194 |
| B. Záväzky | 19 952 327 | 22 754 337 | 8 396 658 |
| B.I. Dlhodobé záväzky | 1 193 673 | 317 471 | 128 614 |
| B.II. Dlhodobé rezervy | 250 491 | 334 611 | 418 731 |
| B.III. Dlhodobé bankovné úvery | 0 | 0 | 0 |
| B.IV. Krátkodobé záväzky | 18 237 886 | 21 917 433 | 7 677 196 |
| B.V. Krátkodobé rezervy | 103 237 | 184 822 | 172 117 |
| B.VI. Krátkodobé bankovné úvery | 167 043 | 0 | 0 |
| C. Časové rozlíšenie | 8847 | 6 135 | 2 220 |

Prehľad o krytí majetku vlastnými zdrojmi

| Rok | Hodnota majetku v € | Zdroje krytia v % | | |
|------|---------------------|-------------------|---------|-----------------|
| | | Vlastné | Cudzie | |
| | | | Ostatné | Pôžičky a úvery |
| 2017 | 7 544 483 | -164,58 % | 96,74 % | 167,84 % |
| 2018 | 8 783 257 | -159,13 % | 83,98 % | 175,15 % |
| 2019 | 8 914 137 | 5,78 % | 62,75 % | 31,47% |

Výročná správa 2019

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Prehľad ukazovateľov Likvidity

| Rok | Likvidita I. stupňa pohotová (finančné účty Aktíva B.V./krátkodobé záväzky celkom Pasíva B.IV.) | Likvidita II. stupňa bežná (finančné účty Aktíva B.V. + krátkodobé pohľadávky Aktíva B.III. /krátkodobé záväzky celkom Pasíva B.IV.) | Likvidita III. stupňa celková (finančné účty Aktíva B.V. + krátkodobé pohľadávky Aktíva B.III. + zásoby Aktíva B.I. /krátkodobé záväzky celkom Pasíva B.IV.) |
|------|--|---|---|
| 2017 | 0,02 | 0,21 | 0,25 |
| 2018 | 0,02 | 0,27 | 0,30 |
| 2019 | 0,05 | 0,91 | 1,00 |

Vybrané údaje z výkazu ziskov a strát spoločnosti (v €)

| Text | Rok 2017 | Rok 2018 | Rok 2019 |
|---|------------|------------|------------|
| Čistý obrat | 24 687 099 | 28 282 358 | 29 950 514 |
| Výnosy z hospodárskej činnosti spolu | 27 172 430 | 31 311 212 | 30 469 242 |
| I. Tržby z predaja tovaru | 130 478 | 28 173 | 23 655 |
| III. Tržby z predaja služieb | 16 118 138 | 19 561 579 | 19 357 874 |
| VI. Tržby z predaja dlhodobého majetku | 39 181 | 100 | 270 220 |
| VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 10 884 633 | 11 721 360 | 10 817 493 |
| Náklady na hospodársku činnosť spolu | 28 749 238 | 32 816 852 | 31 584 580 |
| A. Náklady vynaložené na obst. predaného tovaru | 134 592 | 20 792 | 15 961 |
| B. Spotreba materiálu, energie | 4 398 966 | 5 320 588 | 5 116 258 |
| C. Opravné položky k zásobám | 0 | 0 | 0 |
| D. Služby | 17 165 417 | 17 404 182 | 16 692 209 |
| E. Osobné náklady | 5 158 502 | 5 771 059 | 6 347 408 |
| F. Dane a poplatky | 417 472 | 584 778 | 646 474 |
| G. Odpisy dlhodobého nehmot. a hmot. majetku | 1 067 852 | 1 070 722 | 1 052 597 |
| H. Zostatková cena predaného dlhodobého maj. | 8 780 | 0 | 139 522 |
| I. Opravné položky k pohľadávkam | 0 | 0 | 1 125 742 |

Výročná správa 2019

IČO

4 7 2 3 1 2 7 1

DIČ

2 0 2 3 1 5 7 7 6 3

| | | | |
|--|------------|------------|------------|
| J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 397 657 | 2 644 731 | 448 409 |
| Výsledok hospodárenia z hospod. činnosti | -1 576 808 | -1 505 640 | -1 115 338 |
| Pridaná hodnota | -5 450 359 | -3 155 810 | -2 442 899 |
| Výnosy z finančnej činnosti | 63 431 | 116 859 | 54 753 |
| XI. Výnosové úroky | 33 | 33 | 33 |
| XII. Kurzové zisky | 63 382 | 116 772 | 53 431 |
| XIV. Ostatné výnosy z finančnej činnosti | 16 | 54 | 1289 |
| Náklady na finančnú činnosť | 557 217 | 171 743 | 259 494 |
| N. Nákladové úroky | 59 775 | 41 165 | 23 890 |
| O. Kurzové straty | 431 580 | 65 881 | 175 106 |
| P. Ostatné náklady na finančnú činnosť | 65 862 | 64 697 | 60 498 |
| Výsledok hospodárenia z finančných činnosti | -493 786 | -54 884 | -204 741 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením | -2 070 594 | -1 560 524 | -1 320 079 |
| R. Daň z príjmov | 2 880 | 0 | -110 885 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení | -2 073 474 | -1 560 524 | -1 209 194 |

Prehľad ukazovateľov Obchodná marža, Rentabilita tržieb a Celková nákladovosť (v %)

| Rok | Obchodná marža v % (Tržby z predaja tovaru – Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru – Opravné položky k zásobám/Tržby z predaja tovaru) | Rentabilita tržieb v % (Výsledok hospodárenia za ÚO po zdanení/Tržby z predaja tovaru a služieb) | Celková nákladovosť v % (Náklady celkom/Výnosy celkom) |
|------|--|---|--|
| 2017 | -3,15 % | -12,76 % | 107,60 % |
| 2018 | 26,20 % | -7,97 % | 104,97 % |
| 2019 | 32,53 % | -6,24 % | 104,32 % |

Výročná správa 2019

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

4. VÝZNAMNÉ UDALOSTI PO DÁTUME VÝKAZU FINANČNEJ POZÍCIE

Po súvahovom dni dochádza ku štiepeniu holdingovej materskej spoločnosti STUDENT AGENCY holding a.s. na dve spoločnosti, a to spoločnosť RegioJet holding a.s. a spoločnosť STUDENT AGENCY holding a.s. Dôvodom pre rozdelenie je transparentné rozdelenie podnikateľskej činnosti spoločnosti STUDENT AGENCY holding a.s. na úsek podnikajúci v oblasti prepravy cestujúcich (aktuálne poskytované pod značkou RegioJet) a na úsek poskytujúci služby v oblasti cestovného ruchu (predaj leteniek, dovolení, študijných jazykových a pracovných pobytov). Po zápise rozdelenia do obchodného registra bude rozdeľovaná holdingová spoločnosť vykonávať činnosti najmä v oblasti prepravy cestujúcich. Pod RegioJet holding a.s. bola vyčlenená spoločnosť RegioJet a.s.

V období zostavenia tejto účtovnej závierky sa na Slovensku aj celosvetovo zavádzajú mnohé opatrenia v súvislosti s bojom proti šíreniu vírusovej choroby COVID-19 spôsobené koronavírusom SARS-CoV-2. Tieto opatrenia môžu mať priamy alebo nepriamy vplyv aj na budúcu hospodársku situáciu podniku a súvisiace ocenenie majetku a záväzkov.

Vedenie podniku sa na základe vyhodnotenia všetkých aktuálne dostupných informácií domnieva, že predpoklad nepretržitého trvania podniku nie je ohrozený, a teda použitie tohto predpokladu pre zostavenie účtovnej závierky je aj naďalej vhodné, a v súčasnosti ani potom neexistuje významná neistota týkajúca sa tohto predpokladu.

Výročná správa 2019

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

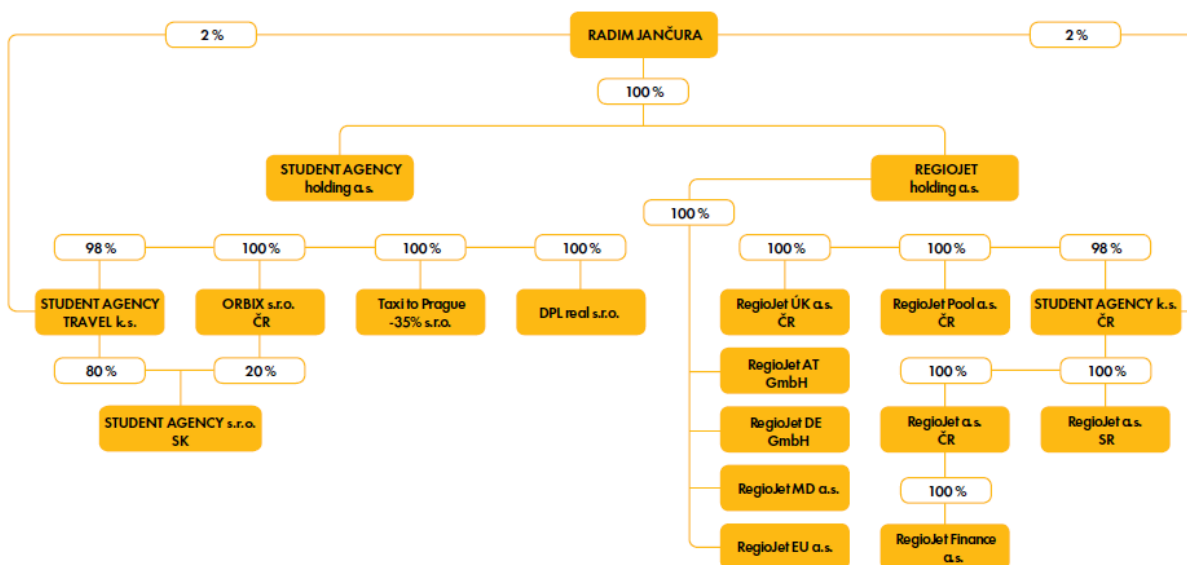
5. VYSPORIADANIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA Z ROKU 2019

Za rok 2019 vykázala spoločnosť RegioJet a.s. účtovnú stratu vo výške 1 209 194 EUR. Jediný akcionár svojím rozhodnutím schválil vysporiadanie vykázaného hospodárskeho výsledku za účtovné obdobie roku 2019 zvýšením strát minulých rokov na účte 429 – neuhradená strata minulých rokov vo výške 1 209 194 EUR.

6. ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA HOLDINGU A SPRÁVA O VZŤAHOCH

Organizačný štruktúra

Z dôvodu transparentného rozdelenia podnikateľskej činnosti došlo k 1. januáru 2020 (rozhodujúci deň) k rozdeleniu odštiepením holdingovej materskej spoločnosti STUDENT AGENCY holding a.s. na spoločnosť RegioJet holding a.s. (úsek ktorý podniká v oblasti prepravy cestujúcich) a spoločnosť STUDENT AGENCY holding a.s. (úsek ktorý poskytuje služby v oblasti cestovného ruchu - predaj leteniek, dovoleniek, študijných jazykových a pracovných pobytov).



Výročná správa 2019

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Správa o vzťahoch

Predstavenstvo spoločnosti RegioJet a.s. so sídlom Bratislava I Obchodná 48, 811 06 Bratislava, IČO: 47231271, ako štatutárny orgán ovládané osoby, vypracovalo „Správa je vypracovaná podľa §82 odst. 1 zákona o obchodných korporáciách (zákon č.90/2012 Sb., v platnom znení), nasledujúcu správu o vzťahoch medzi ovládajúcou osobou a spoločnosťou RegioJet a.s. ako ovládanou osobou a ostatnými osobami spadajúcimi do skupiny RegioJet holding a.s. a STUDENT AGENCY holding a.s. (ďalej len „Prepojené osoby“), a to za účtovné obdobie roka 2019, vtedy za obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

1. Ovládaná osoba:

spoločnosť: RegioJet a. s.

so sídlom: Obchodná 48, 811 06 Bratislava, IČO: 47231271

zapísaná v obchodnom registri u Okresného súdu Bratislava I, oddiel B, vložka 5154

(ďalej len „Ovládaná osoba“)

2. Ovládajúci osoba:

spoločnosť: STUDENT AGENCY k.s.

so sídlom: námestí Svobody 86/17, 602 00 Brno, IČO: 25317075

zapísaná v obchodnom registri u Krajského súdu v Brne, oddiel A, vložka 25842

(ďalej len „Ovládajúci osoba“)

Ovládajúcou osobou celé skupiny STUDENT AGENCY holding a.s. bol k 31. decembru 2019 Pán Ing. Radim Jančura, nár. 12. 1. 1972, bytom Palackého 165, 664 01 Bílovice nad Svitavou je uvedený podľa stavu k 31. 12. 2019.

3. Osoby spadajúci do skupiny STUDENT AGENCY holding a.s. - Prepojené osoby:

3.1 spoločnosť: STUDENT AGENCY holding a.s.

so sídlom: námestí Svobody 86/17, 602 00 Brno

IČO: 08894981

zapísaná v obchodnom registri u Krajského súdu v Brne, oddiel B, vložka 8323

3.2 spoločnosť: STUDENT AGENCY TRAVEL k.s.

o sídlom: námestí Svobody 86/17, 602 00 Brno

IČO: 08120803

zapísaná v obchodnom registri u Krajského súdu v Brne, oddiel A, vložka 26679

Výročná správa 2019

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

3.3 spoločnosť: ORBIX s.r.o.

so sídlom: Revoluční 767/25, 110 00 Praha 1

IČO: 26694638

zapísaná v obchodnom registri u Mestského súdu v Prahe, oddiel C, vložka 87838

3.4 spoločnosť: DPL real s.r.o.

so sídlom: náměstí Svobody 86/17, 602 00 Brno

IČO: 27686248

zapísaná v obchodnom registri u Krajského súdu v Brne, oddiel C, vložka 51411

3.5 spoločnosť: Taxi to Prague -35% s.r.o.

so sídlom: náměstí Svobody 86/17, 602 00 Brno

IČO: 05603790

zapísaná v obchodnom registri u Krajského súdu v Brne, oddiel C, vložka 96678

3.6 spoločnosť: STUDENT AGENCY, s. r. o.

so sídlom: Obchodná 48, 811 06 Bratislava

IČO: 44551304

zapísaná v obchodnom registri u Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka 56056/B

3.7 spoločnosť: RegioJet a. s.

so sídlom: Obchodná 48, 811 06 Bratislava

IČO: 47231271

zapísaná v obchodnom registri u Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka 5154/B

3.8 spoločnosť: RegioJet ÚK a.s.

so sídlom: náměstí Svobody 86/17, 602 00 Brno

IČO: 07544014

zapísaná v obchodnom registri u Krajského súdu v Brne, oddiel B, vložka 8060

3.9 spoločnosť: RegioJet Finance a.s.

so sídlom: náměstí Svobody 86/17, 602 00 Brno

IČO: 08014639

zapísaná v obchodnom registri u Krajského súdu v Brne, oddiel B, vložka 8133

3.10 spoločnosť: RegioJet Pool a.s.

so sídlom: náměstí Svobody 86/17, 602 00 Brno

Výročná správa 2019

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

IČO: 07555831

zapísaná v obchodnom registri u Krajského súdu v Brne, oddiel B, vložka 8061

3.11 spoločnosť: RegioJet MD a.s.

so sídlom: náměstí Svobody 86/17, 602 00 Brno

IČO: 08509123

zapísaná v obchodnom registri u Krajského súdu v Brne, oddiel B, vložka 8233

3.12 spoločnosť: RegioJet EU a.s.

so sídlom: náměstí Svobody 86/17, 602 00 Brno

IČO: 08509140

zapísaná v obchodnom registri u Krajského súdu v Brne, oddiel B, vložka 8234

3.13 spoločnosť: RegioJet AT GmbH

so sídlom: Landstraßer Hauptstraße 71/2, 1030 Wien

IČO: 31405973

zapísaná u Obchodného súdu Viedeň, evidenčné číslo FN 496826 b

3.14 spoločnosť: RegioJet DE GmbH

so sídlom: Friedrichstr. 90, 10117 Berlín

zapísaná u Obchodného súdu Berlín, evidenčné číslo HRB 216612 B

Vzťahy medzi Prepojenými osobami:

Medzi Ovládanou a Ovládajúci osobou boli v roku 2019 v platnosti nasledujúce obchodné vzťahy:

Ovládaná osoba nakupovala od Ovládajúcej osoby tovar a služby v nevýznamných objemoch. Ovládajúca osoba nakupovala od Ovládanej osoby služby vo významných objemoch. Ovládaná osoba poskytla Ovládajúcej osobe pôžičku, ktorá bola v roku 2019 čiastočne splatená.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

STUDENT AGENCY TRAVEL a.s. – medzi Prepojenou a Ovládanou osobou neprebíhali žiadne vzťahy.

ORBIX s.r.o. – medzi Prepojenou a Ovládanou osobou neprebíhali žiadne vzťahy.

DPL real s.r.o. – medzi Prepojenou a Ovládanou osobou neprebíhali žiadne vzťahy.

STUDENT AGENCY, s. r. o. – Nákup služieb v nevýznamných objemoch. Ovládaná osoba poskytla Prepojenej osobe pôžičku.

RegioJet a. s. (CZ) – predovšetkým nákup služieb a predaj služieb – súvisiace s prenájom a prevádzkou vagónov a lokomotív sesterskej spoločnosti RegioJet a.s. (CZ) Ovládaná osoba poskytla Prepojené osobe pôžičku.

Výročná správa 2019

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

RegioJet ÚK a.s. – medzi Prepojenou a Ovládanou osobou neprebíhali žiadne vzťahy.

RegioJet Finance a.s.– medzi Prepojenou a Ovládanou osobou neprebíhali žiadne vzťahy.

STUDENT AGENCY holding a.s. – medzi Prepojenou a Ovládanou osobou neprebíhali žiadne vzťahy

RegioJet Pool a.s. – medzi Prepojenou a Ovládanou osobou neprebíhali žiadne vzťahy.

RegioJet MD a.s. – medzi Prepojenou a Ovládanou osobou neprebíhali žiadne vzťahy.

RegioJet EU a.s. – medzi Prepojenou a Ovládanou osobou neprebíhali žiadne vzťahy.

RegioJet AT GmbH – medzi Prepojenou a Ovládanou osobou neprebíhali žiadne vzťahy.

REGIOJET DE GmbH - medzi Prepojenou a Ovládanou osobou neprebíhali žiadne vzťahy.

Taxi to Prague -35% s.r.o. – medzi Prepojenou a Ovládanou osobou neprebíhali žiadne vzťahy.

Ovládanej osobe nevznikla z vyššie uvedených vzťahov ani z iných poskytnutých a prijatých plnení žiadna ujma.

Výročná správa 2019

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

7. DODATOK K SPRÁVE NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

Akcionárovi, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti RegioJet a.s.

k časti II – Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti RegioJet a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2019, uvedenú na stranách 20 - 67 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 14. septembra 2020 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza na stranách 16 - 19 výročnej správy Spoločnosti. Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

Na základe vykonaných prác opísaných v časti II správy nezávislého audítora – Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti RegioJet a.s. zostavenej za rok 2019 sú v súlade s jej účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávne vo výročnej správe. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávne vo výročnej správe.

7. septembra 2021



ProEconomy, spol. s r.o.
919 61 Borová 25
Licencia UDVA č. 378

Ing. Ružena Fandlová
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 572

Výročná správa 2019

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

8. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

ProEconomy, spol. s r. o., 919 61 Borová 25

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY,
K 31. 12. 2019**

v spoločnosti

**RegioJet a.s.
Obchodná 48
811 06 Bratislava**

September 2020

Výročná správa 2019

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**Akcionáriovi, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti RegioJet a.s.****Správa z auditu účtovnej závierky**Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti RegioJet a.s. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo vsúhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

Výročná správa 2019

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne epochybnú schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

Výročná správa 2019

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,


- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

14. septembra 2020

ProEconomy, spol. s r.o.
Licencia UDVA č. 378




Ing. Ružena Fandlová
Licencia SKAU č. 572

Úč POD Účtovná závierka 2019



IČO

4 7 2 3 1 2 7 1

DIČ

2 0 2 3 1 5 7 7 6 3

8. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2019


| | | | | | |
|--|------------------|--|--------------------------------------|---|-----------|
| UZPODv14_1 | | ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA | | podnikateľov v podvojnom účtovníctve | |
| Úč POD | | zostavená k 31.12.2019 | |  | |
| <p>Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevypĺnené riadky sa ponechávajú prázdne. Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.</p> <p>Á Ā B Ć D Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ů V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9</p> | | | | | |
| Daňové identifikačné číslo | Účtovná závierka | Účtovná jednotka | Mesiac | Rok | |
| 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3 | X riadna | malá | Za obdobie | od | 1 2 0 1 9 |
| IČO | mimoriadna | X veľká | do | 1 2 | 2 0 1 9 |
| 4 7 2 3 1 2 7 1 | priebežná | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | od | 1 2 0 1 8 |
| SK NACE | | | do | 1 2 | 2 0 1 8 |
| 4 9 . 1 0 . 0 | | | | | |
| Priložená súčasť účtovnej závierky | | | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách) | | <input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách) | | <input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch) | |
| Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky | | | | | |
| RegioJet a. s. | | | | | |
| Sídlo účtovnej jednotky | | | | | |
| Ulica | | | Číslo | | |
| OBCHODNÁ | | | 4 8 | | |
| PSC Obec | | | | | |
| 8 1 1 0 6 BRATISLAVA | | | | | |
| Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti | | | | | |
| Okresný súd Bratislava I, oddiel SA, vložka 5154/8 | | | | | |
| Telefónne číslo | | | Faxové číslo | | |
| | | | | | |
| E-mailová adresa | | | | | |
| | | | | | |
| Zostavená dňa: | Schválená dňa: | Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: | | | |
| 1 1 . 0 9 . 2 0 2 0 | . . 2 0 |  | | | |
| Záznamy daňového úradu | | | | | |
| Miesto pre evidenčné číslo | | | | | |
| Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu | | | | | |

Súvaha 2019 Úč POD 1 - 01

IČO

4 7 2 3 1 2 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3


| UZPGDv14_2 | | Súvaha | | DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3 | | IČO 4 7 2 3 1 2 7 1 | |  | |
|----------------|---|-------------------|-----------------------|-------------------------|---|---------------------|---|---|--|
| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo stavby c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto 2 | Netto 3 | | | | |
| | | | Korekcia - časť 2 | | | | | | |
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | 1 5 0 0 3 9 3 3 | 8 9 1 4 1 3 7 | | | | | |
| | | | 6 0 8 9 7 9 6 | | 8 7 8 3 2 5 7 | | | | |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | 5 7 4 3 4 7 3 | 7 7 9 4 1 9 | | | | | |
| | | | 4 9 6 4 0 5 4 | | 1 7 6 0 1 3 6 | | | | |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | 7 4 0 7 | 2 3 6 0 | | | | | |
| | | | 5 0 4 7 | | 3 5 9 6 | | | | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | 7 4 0 7 | 2 3 6 0 | | | | | |
| | | | 5 0 4 7 | | 3 5 9 6 | | | | |
| 3. | Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/ | 06 | | | | | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /019, 07X, 091A/ | 08 | | | | | | | |
| 6. | Globálny dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 09 | | | | | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | | | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | 5 7 3 6 0 6 6 | 7 7 7 0 5 9 | | | | | |
| | | | 4 9 5 9 0 0 7 | | 1 7 5 6 5 4 0 | | | | |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /082A/ | 12 | | | | | | | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | 2 8 8 3 2 8 | 1 7 3 0 0 7 | | | | | |
| | | | 1 1 5 3 2 1 | | 1 8 9 2 9 7 | | | | |
| 3. | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 5 4 4 7 7 3 8 | 6 0 4 0 5 2 | | | | | |
| | | | 4 8 4 3 6 8 6 | | 1 5 6 7 2 4 3 | | | | |

Súvaha 2019 Úč POD 1 - 01

IČO

4 7 2 3 1 2 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3


| UZPODv1.4.3 | | Súvaha | | DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3 | | IČO 4 7 2 3 1 2 7 1 | |  | |
|---------------|---|-------------------|-----------------------|-------------------------|-------|---------------------|--|---|--|
| Úč POD 1 - 01 | | | | | | | | | |
| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo stavidiu c | Bežné účtovné obdobie | | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| | | | 1 | | 2 | | 3 | | |
| | | | Brutto - časť 1 | | Netto | | Netto | | |
| | | Korekcia - časť 2 | | | | | | | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | | | | | |
| 5. | Základné stádo a fašné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | | | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | | | | | | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | | | | | | | |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | | | | | | | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | | | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 21 | | | | | | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | | | | | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23 | | | | | | | |
| 3. | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | 24 | | | | | | | |
| 4. | Pôžičky prepjeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 25 | | | | | | | |
| 5. | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepjeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 26 | | | | | | | |
| 6. | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 27 | | | | | | | |
| 7. | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/ | 28 | | | | | | | |

Súvaha 2019 Úč POD 1 - 01

IČO

4 7 2 3 1 2 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3


| UZPODV11_1 | | Súvaha | | DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3 | | IČO 4 7 2 3 1 2 7 1 | |  | |
|----------------|---|----------------|-----------------------|-------------------------|--|---------------------|---|---|--|
| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riedku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto 2 | Netto 3 | | | | |
| | | | Korekcia - časť 2 | | | | | | |
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29 | | | | | | | |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | | | | | |
| 10. | Obotarováný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | | | | | |
| 11. | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /005A/ | 32 | | | | | | | |
| B. | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 56 + r. 71 | 33 | 8 9 0 1 3 0 7 | 7 7 7 5 5 6 5 | 6 6 8 2 6 1 0 | | | | |
| | | | 1 1 2 5 7 4 2 | | | | | | |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | 6 8 2 6 0 3 | 6 8 2 6 0 3 | 7 8 6 1 3 5 | | | | |
| | | | | | | | | | |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | 6 7 7 9 2 7 | 6 7 7 9 2 7 | 7 7 7 4 8 7 | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | | | | | | | |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 37 | | | | | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | | | | | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | 4 6 7 6 | 4 6 7 6 | 8 6 4 8 | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 6. | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | | | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | 1 1 3 7 6 5 | 1 1 3 7 6 5 | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

Súvaha 2019 Úč POD 1 - 01

IČO

4 7 2 3 1 2 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3


| UZPODV14_5 | | Súvaha Úč POD 1 - 01 | | DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3 | | IČO 4 7 2 3 1 2 7 1 | |  | |
|---------------------|---|-------------------------|---|-------------------------|---|---------------------|---------------|---|--|
| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
| | | | 1 Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | 2 Netto | 3 Netto | 4 | | | |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | | | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | | | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | | | | | |
| 2. | Čistá hodnota záskazky (316A) | 46 | | | | | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | | | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | | | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | | | | | |
| 6. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | | | | | |
| 7. | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | | | | | |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | 1 1 3 7 6 5 | | 1 1 3 7 6 5 | | | | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 7 6 9 1 9 8 5 | | 6 5 6 6 2 4 3 | | | | |
| | | | 1 1 2 5 7 4 2 | | | | 5 4 1 7 1 7 2 | | |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 5 6 8 4 0 0 8 | | 5 6 8 4 0 0 8 | | | 4 2 6 2 7 2 8 | |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | 3 8 0 4 8 0 2 | | 3 8 0 4 8 0 2 | | | 1 0 5 5 5 8 4 | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | 1 3 2 8 4 5 7 | | 1 3 2 8 4 5 7 | | | | |

Súvaha 2019 Úč POD 1 - 01

IČO

4 7 2 3 1 2 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3

| UZPODv14_6 | | Súvaha Úč POD 1 - 01 | | DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3 | | IČO 4 7 2 3 1 2 7 1 | |  | |
|-------------|--|----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------|---------------------|--|---|--|
| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| | | | Brutto - časť 1 | | Netto 2 | | Netto 3 | | |
| | | | 1 | Korekcia - časť 2 | | | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 316A, 31XA) - /391A/ | 57 | 5 5 0 7 4 9 | | 5 5 0 7 4 9 | | 3 2 0 7 1 4 4 | | |
| 2. | Čistá hodnota záskazky (316A) | 58 | | | | | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | | | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej úasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | | | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | | | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | | | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | 3 2 5 8 4 4 | | 3 2 5 8 4 4 | | 7 2 2 7 1 4 | | |
| 8. | Pohľadávky z daňových operácií (373A, 378A) | 64 | | | | | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 1 6 8 2 1 3 3 | | 5 5 6 3 9 1 | | 4 3 1 7 3 0 | | |
| | | | 1 1 2 5 7 4 2 | | | | | | |
| B.IV. | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70) | 66 | | | | | | | |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | | | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | | | | | | | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252) | 69 | | | | | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 70 | | | | | | | |


Súvaha 2019 Úč POD 1 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

 DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| UZPODy14_7 | | Súvaha Úč POD 1 - 01 | | dič 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3 | | ičo 4 7 2 3 1 2 7 1 | |  | |
|-------------|---|----------------------|-------------------------|-------------------------|--|---------------------|---|---|--|
| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | | | | | |
| | | | Korekcia - časť 2 | | | | | | |
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | 4 1 2 9 5 4 | 4 1 2 9 5 4 | | | | 4 7 9 3 0 3 | |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 4 4 8 8 9 | 4 4 8 8 9 | | | | 2 2 1 5 6 | |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | 3 6 8 0 6 5 | 3 6 8 0 6 5 | | | | 4 5 7 1 4 7 | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | 3 5 9 1 5 3 | 3 5 9 1 5 3 | | | | 3 4 0 5 1 1 | |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | | | | | | | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | 3 5 9 1 5 3 | 3 5 9 1 5 3 | | | | 3 4 0 5 1 1 | |
| 3. | Prijmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | | | | | |
| 4. | Prijmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | | | | | | | |
| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 | | | | |
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141 | 79 | 8 9 1 4 1 3 7 | | 8 7 8 3 2 5 7 | | | | |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | 5 1 5 2 5 9 | | - 1 3 9 7 7 2 1 5 | | | | |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 2 5 0 0 0 | | 2 5 0 0 0 | | | | |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 2 5 0 0 0 | | 2 5 0 0 0 | | | | |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | | | | | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imania (/-/353) | 84 | | | | | | | |
| A.II. | Emissné ážio (412) | 85 | | | | | | | |
| A.III. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 86 | 1 6 5 0 1 6 6 8 | | 8 0 0 0 0 0 | | | | |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 5 0 0 0 | | 5 0 0 0 | | | | |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 5 0 0 0 | | 5 0 0 0 | | | | |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A) | 89 | | | | | | | |


Súvaha 2019 Úč POD 1 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

 DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| UZPODv14_B | | | | |
|---|---|--------------------|----------------------------|--|
| Súvaha Úč POD 1 - 01 | | | | |
| DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3 IČO 4 7 2 3 1 2 7 1 | | | | |
|  | | | | |
| Číslo- Centra a | STRANA PASÍV b | Číslo účtu c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92 | 90 | | |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| | 2. Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | | |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 93 | | |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | | |
| | 2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových úcastí (+/- 415) | 95 | | |
| | 3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 97 | - 1 4 8 0 7 2 1 5 | - 1 3 2 4 6 6 9 1 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (426) | 98 | | |
| | 2. Neuhradená strata minulých rokov (-/-(426)) | 99 | - 1 4 8 0 7 2 1 5 | - 1 3 2 4 6 6 9 1 |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení (+/-) r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100 | - 1 2 0 9 1 9 4 | - 1 5 6 0 5 2 4 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 8 3 9 6 6 5 8 | 2 2 7 5 4 3 3 7 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 1 2 8 6 1 4 | 3 1 7 4 7 1 |
| B.I.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106) | 103 | | |
| | 1.a. Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | | |
| | 1.b. Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | | |
| | 1.c. Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | |
| | 2. Číslá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| | 3. Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | |
| | 4. Ostatné záväzky v rámci podielovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| | 5. Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | | |
| | 6. Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| | 7. Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | |
| | 8. Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | |
| | 9. Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 1 2 8 6 1 4 | 1 0 2 6 6 0 |
| | 10. Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | 2 1 4 8 1 1 |
| | 11. Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| | 12. Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | | |

Súvaha 2019 Úč POD 1 - 01

IČO

4 7 2 3 1 2 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3


| UZPODv14_9 | | Dič 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3 | | IČO 4 7 2 3 1 2 7 1 | |
|----------------------|---|-------------------------|-----------------------|--|--|
| Súvaha Úč POD 1 - 01 | | | | | |
| Číslo účtu | STRANA PASÍV | Číslo účtu | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
| a | b | c | 4 | 5 | |
| B.II. | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120 | 118 | 4 1 8 7 3 1 | 3 3 4 6 1 1 | |
| B.II.1. | Zákonná rezervy (451A) | 119 | | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | 4 1 8 7 3 1 | 3 3 4 6 1 1 | |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | | | |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 7 6 7 7 1 9 6 | 2 1 9 1 7 4 3 3 | |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 3 9 8 5 4 5 1 | 4 8 3 7 4 5 2 | |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | 1 7 7 4 3 1 1 | 3 9 8 9 9 1 | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 120 | 2 2 1 1 1 4 0 | 4 4 3 8 4 6 1 | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | 2 8 0 5 0 0 3 | 1 5 3 8 3 8 9 0 | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | | | |
| 5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 369A, 478A, 479A) | 130 | | | |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 3 6 2 5 8 9 | 3 4 0 6 4 9 | |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 1 9 4 7 4 1 | 3 4 2 3 7 7 | |
| 8. | Daňové záväzky a dolažie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 1 1 5 3 9 2 | 1 1 2 2 4 6 | |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 2 1 4 0 2 0 | 9 0 0 8 1 9 | |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 1 7 2 1 1 7 | 1 8 4 8 2 2 | |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 1 6 0 1 1 7 | 1 8 4 8 2 2 | |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 1 2 0 0 0 | | |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | | | |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A) | 140 | | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | 2 2 2 0 | 6 1 3 5 | |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | 2 2 2 0 | 6 1 3 5 | |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | | | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | | | |

Výkaz ziskov a strát 2019 Úč POD 2 - 01

IČO

4 7 2 3 1 2 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3


| UZPODv14_10 | | Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01 | | DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3 | IČO 4 7 2 3 1 2 7 1 |  |
|----------------|--|------------------------------------|----------------------------|--|---------------------|---|
| Označenie a | Text b | Číslo rietku c | Skutočnosť | | | |
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 | | |
| * | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) | 01 | 2 9 9 5 0 5 1 4 | 2 8 2 8 2 3 5 8 | | |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | 3 0 4 6 9 2 4 2 | 3 1 3 1 1 2 1 2 | | |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | 2 3 6 5 5 | 2 8 1 7 3 | | |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | | | | |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 1 9 3 5 7 8 7 4 | 1 9 5 6 1 5 7 9 | | |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | | | | |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | | | |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | 2 7 0 2 2 0 | 1 0 0 | | |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 1 0 8 1 7 4 9 3 | 1 1 7 2 1 3 6 0 | | |
| ** | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10 | 3 1 5 8 4 5 8 0 | 3 2 8 1 6 8 5 2 | | |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | 1 5 9 6 1 | 2 0 7 9 2 | | |
| R. | Spotreba materiálu, energie a ostatných nekladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 5 1 1 6 2 5 8 | 5 3 2 0 5 8 8 | | |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | | | | |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 1 6 6 9 2 2 0 9 | 1 7 4 0 4 1 8 2 | | |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 6 3 4 7 4 0 8 | 5 7 7 1 0 5 9 | | |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 4 6 1 9 4 1 5 | 4 2 1 7 0 8 8 | | |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | | | | |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 1 6 0 7 6 7 4 | 1 4 6 3 4 5 9 | | |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 1 2 0 3 1 9 | 9 0 5 1 2 | | |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 6 4 6 4 7 4 | 5 8 4 7 7 8 | | |
| G. | Ódpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 1 0 5 2 5 9 7 | 1 0 7 0 7 2 2 | | |
| G.1. | Ódpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 1 0 5 2 5 9 7 | 1 0 7 0 7 2 2 | | |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | | | | |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | 1 3 9 5 2 2 | | | |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | 1 1 2 5 7 4 2 | | | |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 4 4 8 4 0 9 | 2 6 4 4 7 3 1 | | |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10) | 27 | - 1 1 1 5 3 3 8 | - 1 5 0 5 6 4 0 | | |

Výkaz ziskov a strát 2019 Úč POD 2 - 01

IČO

4 7 2 3 1 2 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3

| UZPODV14_11 | | Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01 | | DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3 | IČO 4 7 2 3 1 2 7 1 |  | |
|---------------------|---|------------------------------------|----------------------------|--|---------------------|---|--|
| Uzna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | | | | |
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 | | | |
| * | Pridané hodnoty (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) | 28 | - 2 4 4 2 8 9 9 | - 3 1 5 5 8 1 0 | | | |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 5 4 7 5 3 | 1 1 6 8 5 9 | | | |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | | | | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | | | | | |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | | | | | |
| 2. | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | | | | | |
| 3. | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | | | | | |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | | | | | |
| X.1. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | | | | |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | | | | |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | | | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | 3 3 | 3 3 | | | |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | | | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 3 3 | 3 3 | | | |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 5 3 4 3 1 | 1 1 6 7 7 2 | | | |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | | | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | 1 2 8 9 | 5 4 | | | |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54 | 45 | 2 5 9 4 9 4 | 1 7 1 7 4 3 | | | |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | | | | | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | | | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | | | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | 2 3 8 9 0 | 4 1 1 6 5 | | | |
| N.1 | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | 1 1 2 8 0 | 9 2 7 8 | | | |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | 1 2 6 1 0 | 3 1 8 8 7 | | | |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 1 7 5 1 0 6 | 6 5 8 8 1 | | | |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | | | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 6 0 4 9 8 | 6 4 6 9 7 | | | |


Výkaz ziskov a strát 2019 Úč POD 2 - 01

IČO

4 7 2 3 1 2 7 1

DIČ

2 0 2 3 1 5 7 7 6 3

| UZFP0Dv14_12 | | Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01 | | DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3 | IČO 4 7 2 3 1 2 7 1 |  |
|---------------------|---|---------------------------------------|----------------------------|--|---------------------|---|
| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | | | |
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 | | |
| *** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 + r. 45) | 55 | - 2 0 4 7 4 1 | - 5 4 8 8 4 | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | - 1 3 2 0 0 7 9 | - 1 5 6 0 5 2 4 | | |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | - 1 1 0 8 8 5 | | | |
| R.1. | Daň z príjmov apltná (591, 595) | 58 | 2 8 8 0 | | | |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | - 1 1 3 7 6 5 | | | |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | - 1 2 0 9 1 9 4 | - 1 5 6 0 5 2 4 | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4 7 2 3 1 2 7 1

DIČ

2 0 2 3 1 5 7 7 6 3

A. INFORMÁCIE O VEĽKEJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť RegioJet a.s., IČO: 47231271 (ďalej len Spoločnosť), bola založená 19.11.2010 a do obchodného registra bola zapísaná 26.11.2010 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 5154/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov s poskytovaním základných služieb spojených s prenájomom,
- reklamné a marketingové služby,
- poskytovanie dopravných služieb na železničných dráhach - osobná doprava na železničných dráhach,
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- prenájom nehnuteľností spojených s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- vydavateľská činnosť,
- kovoobrábanie,
- skladovanie,
- prevádzkovanie osobnej cestnej dopravy,
- pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne.

3. Počet zamestnancov

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

| | 2019 | 2018 |
|--|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 303 | 362 |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 299 | 362 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH
(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť k 31. decembru 2019 vykázala kladné vlastné imanie vo výške 515 259 EUR. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern), nakoľko akcionár plánuje spoločnosť naďalej finančne podporovať.

V účtovnom období 2019 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani 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.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 1 700 EUR a zároveň vyššia ako 850 EUR sa odpisuje po dobu dvoch rokov. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 850 EUR sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. 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 | 8 až 12 | lineárna | 8,3 až 12,5 |
| Dopravné prostriedky | 4 až 6 | lineárna | 16 až 25 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely spoločnosť nemá.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú 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 zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

(f) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevykonalné pohľadávky.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(h) 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.

(i) Rezervy

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

(j) 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.

(k) Daň z príjmov splatná

Podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 %, po úpravách o pripočítateľné položky zvyšujúce základ dane a o odpočítateľné položky znižujúce základ dane.

(l) 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.

Sadzba odloženej dane je 21%.

(m) 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.

(n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

(o) Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(p)Cudzia 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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

(q) 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.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Nehmotný majetok

Bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok (EUR) | Software | Ocenená práva | Goodwill | Ostatný dl. nehm. majetok | Aktivované náklady na vývoj | Obstarávaný dl. nehm. majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehm. majetok | Spolu |
|------------------------------------|----------|---------------|----------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------------|--|-------|
| a | b | c | d | e | f | i | j | k |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 7 407 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 407 |
| 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 na konci účtovného obdobia | 7 407 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 407 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 3 811 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 811 |
| Prírastky | 1 236 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 236 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 5 047 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 047 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 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 na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 3 596 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 596 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 2 360 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 360 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok (EUR) | Software | Ocenená práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Obstarávaný dlhodobý hm. majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hm. majetok | Spolu |
|---|--------------|---------------|----------|-----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|--|--------------|
| a | b | c | d | e | f | i | j | k |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 7 407 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 407 |
| 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 na konci účtovného obdobia | 7 407 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 407 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 2 575 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 575 |
| Prírastky | 1 236 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 236 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 3 811 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 811 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 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 na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 4 832 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 832 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 3 596 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 596 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Hmotný majetok

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

Spoločnosť neeviduje taký majetok

Bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok (EUR) | Pozemky | Stavby | Samost. hnutelné veci a súbory hn.v.eci | TZ pronajatých mov.v.eci | Motorové dopravní prostriedky | Drobný majetok | Obstarávaný dlhodobý hm.majetok | Poskytnuté preddavky na dl. HM | Spolu |
|------------------------------------|---------|---------|---|--------------------------|-------------------------------|----------------|---------------------------------|--------------------------------|-----------|
| a | b | c | d | e | f | g | i | j | k |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 288 328 | 57 517 | 239 438 | 5 071 450 | 105 074 | 0 | 0 | 5 761 808 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 210 400 | 1 001 | 211 401 | 0 | 422 802 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 237 143 | 0 | 211 401 | 0 | 448 544 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 288 328 | 57 517 | 239 438 | 5 044 707 | 106 075 | 0 | 0 | 5 736 066 |
| Oprávk | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 99 031 | 52 614 | 134 738 | 3 618 490 | 100 395 | 0 | 0 | 4 005 268 |
| Prírastky | 0 | 16 290 | 1 492 | 14 601 | 1 153 886 | 4 614 | 0 | 0 | 1 190 883 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 237 143 | 0 | 0 | 0 | 237 143 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 115 321 | 54 106 | 149 339 | 4 535 233 | 105 009 | 0 | 0 | 4 959 008 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 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 na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 189 297 | 4 903 | 104 700 | 1 452 960 | 4 680 | 0 | 0 | 1 756 540 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 173 007 | 3 411 | 90 099 | 509 474 | 1 067 | 0 | 0 | 777 058 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok (EUR) | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súboryh.n.vecí | TZ prenajatýchmov.vecí | Motorové dopravné prostriedky | Drobný majetok | Obstarávaný dlhodobýhm.majeto k | Poskytnuté preddavky na dl. hm.majetok | Spolu |
|----------------------------------|---------|---------|---|---------------------------|----------------------------------|----------------|---------------------------------------|--|-----------|
| A | b | c | d | e | f | g | i | j | k |
| Prvotnéocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatkuúčtovnéhoobdobia | 0 | 288 328 | 57 517 | 219 438 | 5 000 837 | 101 867 | 70 613 | 0 | 5 738 601 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 20 000 | 70 613 | 3 207 | 23 207 | 0 | 117 027 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 93 820 | 0 | 93 820 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovnéhoobdobia | 0 | 288 328 | 57 517 | 239 438 | 5 071 450 | 105 074 | 0 | 0 | 5 761 808 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatkuúčtovnéhoobdobia | 0 | 82 735 | 41 407 | 110 341 | 2 606 329 | 94 971 | 0 | 0 | 2 935 782 |
| Prírastky | 0 | 16 296 | 11 208 | 24 397 | 1 012 161 | 5 424 | 0 | 0 | 1 069 486 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovnéhoobdobia | 0 | 99 031 | 52 614 | 134 738 | 3 618 490 | 100 395 | 0 | 0 | 4 005 268 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatkuúčtovnéhoobdobia | 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 na konci účtovnéhoobdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatkuúčtovnéhoobdobia | 0 | 205 593 | 16 111 | 109 097 | 2 394 508 | 6 897 | 70 613 | 0 | 2 802 819 |
| Stav na konci účtovnéhoobdobia | 0 | 189 297 | 4 903 | 104 700 | 1 452 960 | 4 680 | 0 | 0 | 1 756 540 |

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v rámci skupinového poistenia. Poistné krytie prevyšuje zostatkovú hodnotu hmotného majetku.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje.

3. Zásoby

Opravná položka k zásobám v priebehu účtovného obdobia nebola vytvorená.

| Zásoby (EUR) | 2019 | 2018 | 2017 |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| Materiál | 677 927 | 777 487 | 709 702 |
| Tovar | 4 676 | 8 648 | 9 211 |
| Záloha na tovar | 0 | 0 | 0 |
| celkom | 682 603 | 786 135 | 718 913 |

4. Pohľadávky

Opravná položka pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia bola vytvorená k pohľadávke voči poisťovni vo výške 100%, čo predstavuje čiastku 1 125 742 eur.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné 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 voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 199 965 | 350 784 | 550 749 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 612 219 | 3 192 583 | 3 804 802 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 1 328 457 | 0 | 1 328 457 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 325 844 | 0 | 325 844 |
| Iné pohľadávky | 556 391 | 0 | 556 391 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 3 022 876 | 3 543 367 | 6 566 243 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

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

| Pohľadávky k 31.12.2018 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 109 754 | 3 097 387 | 3 207 141 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 117 157 | 420 172 | 537 329 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 459 716 | 58 540 | 518 256 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 722 714 | 0 | 722 714 |
| Iné pohľadávky | 431 730 | 0 | 431 730 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 841 071 | 3 576 099 | 5 417 170 |

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|----------------|----------------|
| Pokladnica, ceniny | 44 889 | 22 155 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 18 944 | 117 920 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 330 000 | 330 000 |
| Peniaze na ceste | 19 122 | 9 228 |
| Spolu | 412 955 | 479 303 |

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o kontokorentnom úvere so spoločnosťou Tatra banka, a.s. Výška úverového rámca je 3 107 400 EUR, z toho:

- Banková záruka vo výške 2 246 400 EUR v prospech prenajímateľa vlakov
- krátkodobá banková záruka vo výške 441 000 EUR v prospech prenajímateľa lokomotív
- Úverový rámec na financovanie prevádzkových potrieb vo výške 330 000 EUR

Pohľadávka veriteľa je zabezpečená nasledovnými zmluvami:

- Zmluva o záložnom práve k pohládkam vyplývajúcich zo Zmluvy o dopravných službách vo verejnom záujme pri prevádzkovaní osobnej dopravy na železničnej trati Bratislava – Dunajská Streda - Komárno
- Zmluva o zabezpečení postúpením pohľadávky z vkladu na termínovanom účte
- Dohoda o ručení uzatvorená medzi Tatra bankou, a.s. a STUDENT AGENCY k.s.

Celková vymáhateľnosť pohľadávky je posilnená bianko zmenkou vystavenou Spoločnosťou v prospech veriteľa a bianko zmenkou vystavenou predsedom predstavenstva na rad veriteľa.

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

| Opis časového rozlíšenia | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|----------------|----------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 359 153 | 340 511 |
| Prenájom vlakov | 359 153 | 340 511 |
| Ostatné | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Ostatné | 0 | 0 |
| Spolu | 359 153 | 340 511 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

8. Odložená daňová pohľadávka

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | -13 206 | -21 146 |
| zdaniteľné | -13 206 | -21 146 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | 554 945 | 805 749 |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | 12 244 236 | 12 644 769 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v%) | 21% | 21% |
| Odložená daňová pohľadávka | 2 685 054 | 2 820 168 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 113 765 | 0 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 113 765 | - |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | - | - |
| Odložený daňový záväzok | - | - |
| Zmena odloženého daňového záväzku | - | - |
| Zaúčtovaná ako náklad | - | - |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | - | - |
| Iné | - | - |

Spoločnosť k 31. decembru 2019 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke z titulu možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, keďže na základe posúdenia dlhodobého plánu Spoločnosti a z toho vyplývajúcich budúcich daňových ziskov v nasledujúcich rokoch neočakáva dosiahnutie dostatočného základu dane z príjmov na jej uplatnenie.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

9. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti O

10. Rezervy

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

| Názov položky | Stav | | | | Stav |
|--|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|
| | k 1.1.2019 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | k 31.12.2019 |
| a | b | b | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 334 611 | 84 120 | | | 418 731 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 184 822 | 160 117 | 184 822 | | 160 117 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 184 822 | 160 117 | 184 822 | | 160 117 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 184 822 | 160 117 | 184 822 | | 160 117 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Nevyfakturované dodávky | | | | | |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | | 12 000 | | | 12 000 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | | 12 000 | | | 12 000 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

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

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2018) | | | | |
|--|---|----------------|----------------|----------|----------------|
| | Stav | | Stav | | |
| | k 1.1.2018 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | k 31.12.2018 |
| a | b | b | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 250 491 | 84 120 | 0 | 0 | 334 611 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 103 237 | 184 822 | 103 237 | 0 | 184 822 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 103 237 | 184 822 | 103 237 | 0 | 184 822 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 103 237 | 184 822 | 103 237 | 0 | 184 822 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Nevyfakturované dodávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

11. Závazky

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

| Názov položky | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|------------------|-------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu | 128 614 | 317 471 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | 317 741 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 7 677 194 | 21 917 433 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | | 21 872 986 |
| Záväzky po lehote splatnosti | | 44 447 |

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 14 autobusov. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | 2 019 | | 2 018 | |
|-------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | do 1 roku vrátane | od 1 do 5 let vrátane | do 1 roku vrátane | od 1 do 5 let vrátane |
| Istina | 213 674 | 0 | 901 122 | 213 674 |
| Úroky - finančný náklad | 1 136 | 0 | 12 604 | 1 136 |
| Spolu | 214 810 | 0 | 913 726 | 214 810 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

12. Sociálny fond

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

| Názov položky | 31. 12. 2019 | 31. 12. 2018 |
|--|----------------|----------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 102 660 | 78 876 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 25 954 | 23 784 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i> | <i>25 954</i> | <i>23 784</i> |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i> | | |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 128 614 | 102 660 |

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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

13. Úvery

V roku 2019 nebol žiaden dlhodobý úver čerpaný.

| Názov položky | Mena | Úrok p.a. v% | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019 | Suma istiny v eurách k 31.12.2019 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018 |
|----------------------------------|------|----------------------|------------------|--|-----------------------------------|--|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| | EUR | | | | | 0 |
| Dlhodobé pôžičky spolu | | | | 0 | | 0 |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| STUDENT AGENCY k.s. | CZK | 0 | | 63 087 516 | 2 524 139 | 384 273 491 |
| ORBIX s.r.o. | EUR | 2,5 | | 0 | 0 | 0 |
| RegioJet a.s. | EUR | 2,5 | | 225 895 | 8 888 | 182 883 |
| STUDENT AGENCY holding a.s. | | | | 0 | 0 | 0 |
| STUDENT AGENCY, s.r.o. | EUR | 2,5 | | 271 976 | 271 976 | 262 681 |
| Krátkodobé pôžičky spolu | | | | x | 2 805 003 | x |
| Krátkodobé úvery | | | | | | |
| Kontokorentný úver Tatrabanka | | 1M EURIBOR +4,25% | | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé úvery spolu | | | | 0 | 0 | 0 |

Doba splatnosti pre úvery v rámci skupiny nie je definovaná.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH
14. 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:

| Typ výnosu | SR | | Ostatné | | Spolu | |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|----------|----------|-------------------|-------------------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| a | b | c | d | e | | |
| Tržby z predaja cestovných lístkov | 12 190 469 | 12 001 243 | 0 | 0 | 12 190 469 | 12 001 243 |
| Ostatné služby | 7 437 625 | 7 560 336 | 0 | 0 | 7 437 625 | 7 560 336 |
| Tržby z predaja tovaru | 23 655 | 28 173 | 0 | 0 | 23 655 | 28 173 |
| Spolu | 19 651 749 | 19 589 752 | 0 | 0 | 19 651 749 | 19 589 752 |

15. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 2019 | 2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 19 357 874 | 19 561 579 |
| Tržby za tovar | 23 655 | 28 173 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou - dotácie | 10 568 985 | 8 692 606 |
| Čistý obrat celkom | 29 950 514 | 28 282 358 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

16. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt

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

| Názov položky | 2019 | 2018 |
|--|---------------|-------------------|
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 10 816 | 11 721 360 |
| | 382 | |
| | 10 568 | |
| Dotácie na hospodárskou činnosť | 985 | 8 692 606 |
| Náhrady škôd z poistných udalostí | 189 485 | 2 939 098 |
| Iné | 57 912 | 89 656 |
| Finančné výnosy, z toho: | 54 753 | 116 858 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | <i>53 431</i> | <i>116 772</i> |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 25 885 | |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>1 322</i> | <i>86</i> |
| Výnosové úroky | 33 | 33 |
| Ostatné finančné výnosy | 1 289 | 53 |
| Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho: | 0 | 0 |
| Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt | 0 | 0 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH
17. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 16 692 209 | 17 404 182 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | 14 036 | 14 583 |
| náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | 14 036 | 11 748 |
| iné uisťovacie audítorské služby | 0 | 0 |
| súvisiace audítorské služby | 0 | 0 |
| daňové poradenstvo | 0 | 2 835 |
| ostatné neaudítorské služby | 0 | 0 |
| | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 16 678 173 | 17 389 599 |
| Náklady na opravu a udržiavanie | 2 663 972 | 2 428 049 |
| Nájomné - vlaky | 2 785 942 | 3 421 713 |
| Náklady súvisiace s využívaním železničnej infraštruktúry | 3 066 091 | 3 039 594 |
| Refakturácia nákladov v rámci skupiny | 0 | 28 381 |
| Nájomné - ostatné | 726 077 | 0 |
| Náklady na reklamu | 50 883 | 137 859 |
| Cestovné náklady | 807 409 | 716 234 |
| Náklady na prepravu | 332 982 | 349 325 |
| Náklady na strážnu službu | 44 508 | 42 850 |
| Ostatné | 6 200 309 | 7 225 594 |
| Mzdové náklady, z toho: | 6 347 408 | 5 771 059 |
| Mzdy | 4 619 415 | 4 217 088 |
| Zákonné zdravotné poistenie | 451 756 | 411 266 |
| Zákonné sociálne poistenie | 1 155 918 | 1 052 193 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Ostatné | 120 319 | 90 512 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 1 488 190 | 2 546 110 |
| Náklady na poistenie | 362 448 | 2 546 110 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam | 1 125 742 | 0 |
| Finančné náklady, z toho: | 304 214 | 65 881 |
| Kurzové straty, z toho: | 175 106 | 65 881 |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 165 373 | 0 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 64 554 | 105 768 |
| Nákladové úroky | 23 890 | 41 165 |
| Bankové poplatky | 40 664 | 64 603 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

| Názov položky | 2019 | | | 2018 | | |
|--|-------------|----------|-----------|-------------|--------------|-----------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -1 320 079 | | | -2 070 594 | | |
| teoretická daň | | -277 216 | 21% | | -434 825 | 21% |
| Daňovo neuznané náklady | 1 854 014 | 389 343 | -29,49% | 576 451 | 121 055 | -5,85% |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -329 697 | -69 242 | 5,24% | -707 394 | -148 523 | 7,17% |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| Umorenia daňovej straty | -204 237 | -42 885 | 3,25% | 0 | 0 | 0% |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| Iné | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| Spolu | 0 | 0 | 0% | -2 201 537 | -462 323 | 22,32% |
| Splatná daň z príjmov | | 0 | 0% | | 2 880 | 0% |
| Odložená daň z príjmov | | 0 | 0% | | 0 | 0% |
| Celková daň z príjmov | | 0 | 0% | | 2 880 | 0% |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|-----------------------|--|
|---------------|-----------------------|--|

Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov

Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov

Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v prechádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala

2 820 168

2 820 168

Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach

Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka

12 244 236

13 429 373

Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

I. INFORMÁCIA O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme 12 kusov vlakových súprav (6ks Talent a 6ks Desiro) od spoločnosti AlphaTrains. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2020. Ročné náklady na nájomné sú približne 3 500 000EUR.

Okrem toho má Spoločnosť v prenájme priestory na železničných staniciach. Celkové ročné náklady na prenájom sú približne 145 000 EUR ročne.

Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

Tatrabankou a.s bola poskytnutá:

- Strednodobá banková záruka vo výške 2.246.400 EUR v prospech prenajímateľa súprav
- Krátkodobá banková záruka vo výške 441 000 EUR v prospech prenajímateľa lokomotív

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti a odmeny dozorných orgánov Spoločnosti v roku 2019 neboli poskytnuté.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

| Spriaznená osoba | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|------------------------------|-------------|
| | 2019 | 2018 |
| a) transakcie s materským podnikom: | | |
| a1) nákup tovaru a služieb | 279 849 | 328 386 |
| a2) predaj služieb | 9 943 167 | 9 574 242 |
| a3) zníženie (+)/zvýšenie(-) dlhodobej úročenej pôžičky | -12 414 187 | 14 938 326 |
| a4) nákladové úroky z prijatej pôžičky uvedenej v bode a3) | 0 | 0 |
| a5) ostatné finančné náklady - záruka | | |
| b) transakcie so sesterskými podnikmi: | | |
| b1) nákup tovaru a služieb | 5 446 105 | 5 410 694 |
| b2) predaj tovaru a služieb | 6 681 313 | 0 |
| b3) navýšenie poskytnutia pôžičky | -164 700 | -13 068 033 |
| b4) nákladové úroky z prijatej pôžičky uvedenej v bode b3) | 11 280 | 9 278 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|------------------|-------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 5 133 259 | 1 055 584 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | |
| Spolu aktíva | 5 133 259 | 1 055 584 |
| Ostatné záväzky (pôžička) | 2 805 003 | 15 383 890 |
| Záväzky z obchodného styku | 1 774 311 | 398 991 |
| Spolu pasíva | 4 579 314 | 15 782 881 |

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

Po 31. decembri 2019 nastali tieto udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

Vzhľadom na pretrvávajúcu situáciu spôsobenú vírusom COVID19 sme zvažili všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

M. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie (2019) | | | | |
|---|------------------------------|-------------------|----------|-------------------|----------------------|
| | Stav k 1.1.2019 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2019 |
| | a | b | c | d | e |
| Základné imanie | 25 000 | 0 | 0 | 0 | 25 000 |
| Základné imanie | 25 000 | 0 | 0 | 0 | 25 000 |
| 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 | 800 000 | 15 701 668 | 0 | 0 | 16 501 668 |
| Zákonné rezervné fondy | 5 000 | 0 | 0 | 0 | 5 000 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 5 000 | 0 | 0 | 0 | 5 000 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | 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, splnutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | -13 246 691 | 0 | 0 | -1 560 524 | -14 807 215 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -13 246 691 | 0 | 0 | -1 560 524 | -14 807 215 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -1 560 524 | -1 209 194 | 0 | 1 560 524 | -1 209 194 |
| Spolu | -13 977 215 | 14 492 474 | 0 | 0 | 515 259 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Vlastné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2019 sa zvýšilo.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Strata bola spôsobená pokračujúcimi nákladmi na prevádzku vlakovej osobnej prepravy nedotovanej trati Bratislava - Košice

Všetky akcie boli riadne splatené.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 5.000 EUR bol a dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2018)

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2018) | | | | |
|--|---|-----------|----------|-------------------|----------------------|
| | Stav k 1.1.2018 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2018 |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 25 000 | 0 | 0 | 0 | 25 000 |
| Základné imanie | 25 000 | 0 | 0 | 0 | 25 000 |
| 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 | 800 000 | 0 | 0 | 0 | 800 000 |
| Zákonné rezervné fondy | 5 000 | 0 | 0 | 0 | 5 000 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 5 000 | 0 | 0 | 0 | 5 000 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | -11 173 217 | 0 | 0 | -2 073 474 | -13 246 691 |

| Poznámky úč POD 3 - 01 | IČO | 4 7 2 3 1 2 7 1 | | | | | | | |
|--|--------------------|---------------------|----------|----------|------------------|----------|----------|----------|--------------------|
| | | 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3 | | | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -11 173 217 | 0 | 0 | 0 | -2 073 474 | 0 | 0 | 0 | -13 246 691 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -2 073 474 | -1 560 524 | 0 | 0 | 2 073 474 | 0 | 0 | 0 | -1 560 524 |
| Spolu | -12 416 691 | -1 560 524 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -13 977 215 |

N. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2019
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.

Prehľad peňažných tokov predstavuje prílohu č. 1 k Poznámkam.

Príloha č. 1 k Poznámkam

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Prehľad peňažných tokov (nepriama metóda) v EUR

| Označ. polož. | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Mimulé účtovné obdobie |
|---|---|-----------------------|------------------------|
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | -1 320 079 | -1 560 524 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.13) (+/-) | 2 272 817 | 1 162 810 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 1 052 597 | 1 070 722 |
| A.1.2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení majetku do nákl. na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | | |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | 84 120 | 84 120 |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | 1 125 742 | |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -22 557 | -85 455 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 23 890 | 41 165 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -33 | -33 |
| A.1.10. | Kurzový zisk vypočítaný k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | -25 885 | |
| A.1.11. | Kurzová strata vypočítaná k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | 165 373 | |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent 15 (+/-) | -130 698 | |
| 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 (+/-) | 268 | 52 291 |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 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) | -16 616 229 | -2 296 558 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | -2 277 695 | -2 124 233 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -14 441 798 | -52 812 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 103 264 | -119 513 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A2) | -15 663 491 | -2 694 272 |
| A.3. | Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 33 | 33 |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -23 890 | -31 887 |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+A1 až A6) | -15 687 348 | -2 726 126 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | | 65 829 |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A1 až A9) | -15 687 348 | -2 660 297 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -211 401 | -23 207 |
| B.3. | Výdavky na obstaranie 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 (-) | | |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |

Príloha č. 1 k Poznámkam

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | |
|-----------|---|---------------|----------------|
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 270 220 | |
| B.6. | 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 (+) | | |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.11. | Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+) | | |
| B.12. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.13. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.14. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | | |
| B.15. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | | |
| B.16. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |
| B.17. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.18. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B.19. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.20. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 až B20) | 58 819 | -23 207 |

Peňažné toky z finančnej činnosti

| | | | |
|--------|--|------------|----------|
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C 1.8) | 15 701 668 | |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | 15 701 668 | |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C.1.6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | | |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | | |
| C.1.8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.1 až C 2.10) | 2 761 421 | |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-) | | |
| C.2.3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | | |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | | |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | 2 761 421 | |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | | |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | | |
| C.2.8. | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-) | | -959 684 |

Príloha č. 1 k Poznámkam

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 7 | 2 | 3 | 1 | 2 | 7 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 1 | 5 | 7 | 7 | 6 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | |
|---------|--|------------|-----------|
| C.2.0. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| C.2.10. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | | |
| C.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 až C9) | 15 701 668 | 2 761 421 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C) | 73 139 | 77 917 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 479 303 | 401 386 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 552 442 | 479 303 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | -139 488 | 0 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 412 954 | 479 303 |