

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

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY,
SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV
A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV,
VÝROČNÁ SPRÁVA
K 31. 12. 2020**

v spoločnosti

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

September 2021

VÝROČNÁ SPRÁVA / ANNUAL REPORT

Od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020

RegioJet a.s.

Výročná správa 2020

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 2020
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. Správa nezávislého audítora
8. Účtovná závierka spoločnosti za rok 2020

Výročná správa 2020

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 2020

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 2020

Správa predsedu predstavenstva

Vážení obchodní partneri, milí klienti

dovoľte mi, aby som vás informoval, že spoločnosť RegioJet a.s. realizovala k 31. 12. 2020 účtovnú závierku, a to za obdobie roku 2020, ktoré rovnako ako v ďalších odboch bolo výrazne ovplyvnené dopadmi pandémie Covid 19.

Rok 2020 bol pre všetkých absolútne zásadným zlomom. Pandémia Covid 19 a obmedzujúce opatrenia prijaté ako na Slovensku, tak i v ďalších zemiach tvrdo a celoplošne zasiahli do fungovania celej spoločnosti, a to doslova v globálnom merítku.

Napriek tomu, že sa jednalo o celoplošný dopad, niektoré odbory – a to najmä doprava či cestovný ruch boli zasiahnuté absolútne najviac. Obmedzenia mobility obyvateľstva, zákaz turistiky a cestovného ruchu s cieľom zamedziť prenosu nákazy, mali fatálne dopady na dopravcov a poskytovateľov cestovných služieb.

Pandémia a opatrenia s ňou spojené mali zásadný dopad na ekonomiku dopravcu, ale ten sa podarilo obmedziť vďaka operatívnejmu krízovému riadeniu. RegioJet a.s. v roku 2020 zaznamenal stratu vo výške 144 tis. To je ale v porovnaní s rokom 2019 zlepšenie o 88 %.

Komplikácie spojené s pandemiou Covid 19 tak dokázal RegioJet a.s. premeniť na pozitívnu motiváciu a realizáciu nových rozvojových plánov a projektov, ktoré sa stali základom úspešného pôsobenia i v ďalších rokoch. Vďaka nim sa tiež podarilo čiastočne obmedziť dopady pandémie na hospodárenie firmy.

Ako jasnú víziu si RegioJet a.s. stanovil rýchly návrat plnej prevádzky ihneď po ukončení pandémie Covid 19 a následný rozvoj svojich služieb v celom regióne strednej Európy. Touto politikou sa RegioJet a.s. riadi i v súčasnosti s prioritou rýchleho návratu k plnému rozsahu služieb. RegioJet a.s. je úspešná silná firma, ktorá je najväčšou a najrýchlejšie rastúcou vo svojom segmente služieb v rámci celého regiónu strednej Európy. Posilňovanie tejto pozície a rýchly návrat k ziskovému hospodáreniu je absolútnou prioritou ďalšieho fungovania spoločnosti.

Výrazne aktívny bol RegioJet a.s. tiež v segmente digitalizácie svojich služieb. Konkrétnym príkladom môže byť zavedenie on-line objednávok, občerstvenie pre cestujúcich vo vlakových spojoch, ale aj ďalšie projekty, ktoré budú naplno spustené až v roku 2021.



Ing. Radim Jančura

Predseda predstavenstva Regiojet a.s.

Ďalšie informácie k výročnej správe

Spoločnosť v roku 2020 nevynaložila 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 vzdelávanie a ďalší profesijný rozvoj.

V roku 2020 neprevádzkovala spoločnosť organizačnú zložku v zahraničí.

V roku 2020 spoločnosť nenadobudla vlastné akcie ani vlastné podiely.

Výročná správa 2020

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 2020 hospodársky výsledok - stratu vo výške 144 tis. €.

Vybrané údaje zo súvahy

Aktíva	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Spolu majetok	8 783 257	8 914 137	7 403 827
A. Neobežný majetok	1 760 136	779 419	116 183
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok	3 596	2 360	1 124
A.II. Dlhodobý hmotný majetok	1 756 540	777 059	115 059
A.III. Dlhodobý finančný majetok	0	0	0
B. Obežný majetok	6 682 610	7 775 565	7 185 908
B.I. Zásoby	786 135	682 603	134 031
B.II. Dlhodobé pohľadávky	0	113 765	0
B.III. Krátkodobé pohľadávky	5 417 172	6 566 243	6 128 166
B.V. Finančné účty	479 303	412 954	923 711
C. Časové rozlíšenie	340 511	359 153	101 736

Výročná správa 2020

IČO

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

DIČ

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

Pasíva	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Spolu vlastné imanie a záväzky	8 783 257	8 914 137	7 403 827
A. Vlastné imanie	-13 977 215	515 259	370 768
A.I. Základné imanie	25 000	25 000	25 000
A.II. Emisné ážio		0	0
A.III. Ostatné kapitálové fondy	800 000	16 501 668	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	-13 246 691	-14 807 215	-16 016 409
A.VIII. Výsledok hospodárenia za účt. obdobie	-1 560 524	-1 209 194	-144 491
B. Záväzky	22 754 337	8 396 658	7 033 059
B.I. Dlhodobé záväzky	317 471	128 614	145 155
B.II. Dlhodobé rezervy	334 611	418 731	481 821
B. III. Dlhodobé bankovné úvery	0	0	0
B.IV. Krátkodobé záväzky	21 917 433	7 677 196	6 334 378
B.V. Krátkodobé rezervy	184 822	172 117	71 705
C. Časové rozlíšenie	6 135	2 220	0

Prehľad o krytí majetku vlastnými zdrojmi

Rok	Hodnota majetku v €	Zdroje krytia v %		
		Vlastné	Cudzie	
			Ostatné	Pôžičky a úvery
2018	8 783 257	-159,13 %	83,98 %	175,15 %
2019	8 914 137	5,78 %	62,75 %	31,47 %
2020	7 403 827	5,01 %	91,31 %	3,68 %

Výročná správa 2020

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.)
2018	0,02	0,27	0,30
2019	0,05	0,91	1,00
2020	0,15	1,11	1,13

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

Text	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Čistý obrat	28 282 358	29 950 514	21 359 736
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	31 311 212	30 469 242	22 526 353
I. Tržby z predaja tovaru	28 173	23 655	5 274
III. Tržby z predaja služieb	19 561 579	19 357 874	9 286 663
VI. Tržby z predaja dlhodobého majetku	100	270 220	940 287
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	11 721 360	10 817 493	12 294 129
Náklady na hospodársku činnosť spolu	32 816 852	31 584 580	22 450 062
A. Náklady vynaložené na obst. predaného tovaru	20 792	15 961	6 001
B. Spotreba materiálu, energie	5 320 588	5 116 258	3 531 733
C. Opravné položky k zásobám	0	0	0
D. Služby	17 404 182	16 692 209	12 559 660
E. Osobné náklady	5 771 059	6 347 408	5 007 064
F. Dane a poplatky	584 778	646 474	229 508
G. Odpisy dlhodobého nehmot. a hmot. majetku	1 070 722	1 052 597	411 850
H. Zostatková cena predaného dlhodobého maj.	0	139 522	251 386
I. Opravné položky k pohľadávkam	0	1 125 742	37 549

Výročná správa 2020

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	2 644 731	448 409	415 311
Výsledok hospodárenia z hospod. činnosti	-1 505 640	-1 115 338	76 291
Pridaná hodnota	-3 155 810	-2 442 899	-6 805 457
Výnosy z finančnej činnosti	116 859	54 753	12 091
XI. Výnosové úroky	33	33	33
XII. Kurzové zisky	116 772	53 431	5 891
XIV. Ostatné výnosy z finančnej činnosti	54	1289	6 167
Náklady na finančnú činnosť	171 743	259 494	119 108
N. Nákladové úroky	41 165	23 890	5 675
O. Kurzové straty	65 881	175 106	76 377
P. Ostatné náklady na finančnú činnosť	64 697	60 498	37 056
Výsledok hospodárenia z finančných činnosti	-54 884	-204 741	-107 017
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	-1 560 524	-1 320 079	-30 726
R. Daň z príjmov	0	-110 885	113 765
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-1 560 524	-1 209 194	-144 491

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)
2018	26,20 %	-7,97 %	104,97 %
2019	32,53 %	-6,24 %	104,32 %
2020	-13,78 %	-1,56 %	100,14 %

Výročná správa 2020

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

V období po dátume výkazu finančnej pozície aj naďalej pokračovala na Slovensku i celosvetovo pandémie vírusového ochorenia COVID 19. Spoločnosť Regiojet a.s. v snahe čo najviac ochrániť zákazníkov, zamestnancov a zamedziť stratám, ktoré so sebou šírenie koronavírusu prináša, pokračovala v aplikácii opatrenia zavedeného vládou Slovenskej republiky. Na prelome apríla a mája 2021 bola veľká časť týchto opatrení zmiernená, a predpokladáme, že v súčasnosti už nebudú mať vplyv na budúcnosť, hospodárenie 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.

Od júna 2021 bola zahájená prevádzka autobusových spojov na linke Bratislava – Viedeň v spolupráci s materskou spoločnosťou Student Agency k.s.

Výročná správa 2020

IČO

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

DIČ

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

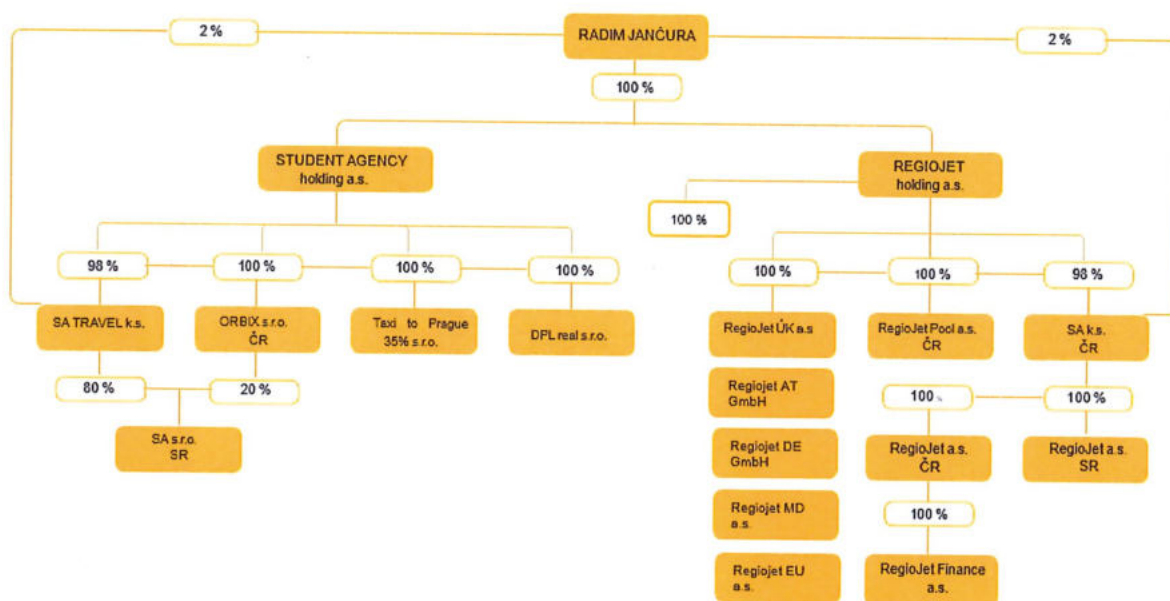
5. VYSPORIADANIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA Z ROKU 2020

Za rok 2020 vykázala spoločnosť RegioJet a.s. účtovnú stratu vo výške 144 491 EUR. Jediný akcionár svojím rozhodnutím schválil vysporiadanie vykázaného hospodárskeho výsledku za účtovné obdobie roku 2020 zvýšením strát minulých rokov na účte 429 – neuhradená strata minulých rokov vo výške 144 491 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 2020

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 ovládanej osoby, vypracovalo Správu, ktorá 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 2020, teda za obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

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“)

Ovládajúci osobou celé skupiny RegioJet holding a.s. a STUDENT AGENCY holding a.s. bol k 31. decembru 2020 Pán Ing. Radim Jančura, nar. 12. 1. 1972, bytom Palackého 165, 664 01 Bílovice nad Svitavou je uvedený podľa stavu k 31. 12. 2020.

3. Osoby spadajúce do skupiny RegioJet holding a.s. a 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.

so 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 2020

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 2020

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 Vídeň, evidenčné číslo FN 496826 b

3.14 spoločnosť: RegioJet DE GmbH

so sídlom: Friedrichstr. 90, 10117 Berlin

zapísaná u Obchodného súdu Berlín, evidenčné číslo HRB 216612 B

3.15 spoločnosť: RegioJet holding a.s.

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

IČO: 29379261

zapísaná v obchodnom registri u Krajského súdu v Brne, oddiel B, vložka 6783

Vzťahy medzi Prepojenými osobami:

Medzi Ovládanou a Ovládajúci osobou boli v roku 2020 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 splatila v roku 2020 pôžičku Ovládajúcej osobe. Z dôvodu utlmenia autobusovej dopravy došlo k predaju autobusov ovládajúcej osobe.

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

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

RegioJet Holding a.s. - medzi Prepojenou a Ovládanou osobou neprebíhali žiadne vzťahy.

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

Výročná správa 2020

IČO

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

DIČ

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

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

STUDENT AGENCY, s. r. o. – Nákup tovaru a služieb v nevýznamných objemoch. Prepojená osoba poskytla Ovládanej 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)

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 plnenie žiadna ujma.

Výročná správa 2020

IČO

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

DIČ

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

8. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

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

Správa z auditu účtovnej zvierkyNázor

Uskutočnili sme audit účtovnej zvierky spoločnosti RegioJet a.s. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, 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 zvierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2020 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 auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej zvierky. 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 zvierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú zvierku

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

Pri zostavovaní účtovnej zvierky 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 zvierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná zvierka 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 auditorských 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 v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej zvierky.

Výročná správa 2020

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 v dôsledku podvodu 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 spochybniť 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.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Výročná správa 2020

IČO

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

DIČ

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

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, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

9. septembra 2021



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


Ing. Ružena Fandlová
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 572

Súvaha 2020 Úč POD 1 - 01

IČO

4 7 2 3 1 2 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3


UZPODVI 4.2		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 radu c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
			1		2		3		4	
			Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto		Netto		Netto	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 0 9 6 3 3 9 9		7 4 0 3 8 2 7			8 9 1 4 1 3 7		
			3 5 5 9 5 7 2							
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 5 1 2 4 6 4		1 1 6 1 8 3			7 7 9 4 1 9		
			2 3 9 6 2 8 1							
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	7 4 0 7		1 1 2 4			2 3 6 0		
			6 2 8 3							
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04								
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	7 4 0 7		1 1 2 4			2 3 6 0		
			6 2 8 3							
3.	Oceňovacie práva (014) - /074, 091A/	06								
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07								
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08								
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09								
7.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10								
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	2 5 0 5 0 5 7		1 1 5 0 5 9			7 7 7 0 5 9		
			2 3 8 9 9 9 8							
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12								
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	5 1 0 3 6		3 5 2 1 8			1 7 3 0 0 7		
			1 5 8 1 8							
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	2 4 5 4 0 2 1		7 9 8 4 1			6 0 4 0 5 2		
			2 3 7 4 1 8 0							

Súvaha 2020 Úč POD 1 - 01

IČO

4 7 2 3 1 2 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3


UZPODVI4.3		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 účtu c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
			1	Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3			
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15							
5.	Základné stádo a ťažné 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 preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19							
9.	Opevná 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 prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25							
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným 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 2020 Úč POD 1 - 01

IČO

4 7 2 3 1 2 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3


UZPODVI 4.4		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 AKTIV b	Číslo řadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
			Korekcia - časť 2				
8.	Pôžičky z ostatných dlhodobých finančných majetkov so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (060A, 067A, 069A, 06XA) - /090A/	29					
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30					
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31					
11.	Poskytnuté predčiatky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32					
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	8 3 4 9 1 9 9	7 1 8 5 9 0 8			
			1 1 6 3 2 9 1		7 7 7 5 5 6 5		
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 3 4 0 3 1	1 3 4 0 3 1		6 8 2 6 0 3	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 3 4 0 3 1	1 3 4 0 3 1		6 7 7 9 2 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	
6.	Poskytnuté predčiatky na zásoby (314A) - /391A/	40					
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41				1 1 3 7 6 5	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42					

Súvaha 2020 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				
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo radku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
			1	2	3	4	5	6	7	8
			Brutto - časť 1	Netto 2	Korekcia - časť 2		Netto 3			
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 podnikovej úzkej skupiny 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 zákazky (316A)	46								
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47								
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podnikovej úzkej skupiny 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, 376A) - /391A/	51								
8.	Odobrená daňová pohľadávka (481A)	52								1 1 3 7 6 5
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	7 2 9 1 4 5 7	6 1 2 8 1 6 6						6 5 6 6 2 4 3
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	4 7 1 7 0 6 2	4 7 0 7 9 4 7						9 1 1 5 5 6 8 4 0 0 8
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 0 3 6 5 4 5	2 0 3 6 5 4 5						3 8 0 4 8 0 2
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podnikovej úzkej skupiny okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	2 0 0 2 6 6 3	2 0 0 2 6 6 3						1 3 2 8 4 5 7

Súvaha 2020 Úč POD 1 - 01

IČO

4 7 2 3 1 2 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3


UZPODVI 6		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 řadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
			1	2	3	4	5	6	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3				
			Korekcia - časť 2						
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	6 7 7 8 5 4	6 6 8 7 3 9					
			9 1 1 5		5 5 0 7 4 9				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58							
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	5 7 7 5 5 4	5 7 7 5 5 4					
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, 356A, 35XA, 398A) - /391A/	61							
6.	Sociálne poisťenie (336A) - /391A/	62							
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	3 5 7 2 2 2	3 5 7 2 2 2			3 2 5 8 4 4		
8.	Pohľadávky z daňových operácií (373A, 376A)	64							
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 6 3 9 6 1 9	4 8 5 4 4 3					
			1 1 5 4 1 7 6		5 5 6 3 9 1				
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 krátkeho 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 2020 Úč POD 1 - 01

IČO

4 7 2 3 1 2 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3


UZPODv14.7		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 riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
			1	2	3	4	5	6	7	8
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3					
			Korekcia - časť 2							
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	9 2 3 7 1 1	9 2 3 7 1 1				4 1 2 9 5 4		
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 1 2 1 9	1 1 2 1 9				4 4 8 8 9		
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	9 1 2 4 9 2	9 1 2 4 9 2				3 6 8 0 6 5		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 0 1 7 3 6	1 0 1 7 3 6				3 5 9 1 5 3		
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75								
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 0 1 7 3 6	1 0 1 7 3 6				3 5 9 1 5 3		
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77								
4.	Príjmy 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	7 4 0 3 8 2 7		8 9 1 4 1 3 7					
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	3 7 0 7 6 8		5 1 5 2 5 9					
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 imanie (-/053)	84								
A.II.	Emisné ážio (412)	85								
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 6 5 0 1 6 6 8		1 6 5 0 1 6 6 8					
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 podely (417A, 421A)	89								

Súvaha 2020 Úč POD 1 - 01

IČO

4 7 2 3 1 2 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3

UZPODVI 4.8		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 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 preocenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93				
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z preocenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94				
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95				
3.	Oceňovacie rozdiely z preocenenia pri zlučení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96				
A.VI.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 1 6 0 1 6 4 0 9	- 1 4 8 0 7 2 1 5		
A.VI.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98				
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	99	- 1 6 0 1 6 4 0 9	- 1 4 8 0 7 2 1 5		
A.VII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- z. 01 - (r. 81 + z. 85 + r. 88 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 1 4 4 4 9 1	- 1 2 0 9 1 9 4		
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + z. 122 + r. 136 + z. 139 + z. 140	101	7 0 3 3 0 5 9	8 3 9 6 6 5 8		
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + z. 107 až r. 117)	102	1 4 5 1 5 5	1 2 8 6 1 4		
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 účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105				
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107				
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108				
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109				
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110				
6.	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	111				
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112				
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113				
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 4 5 1 5 5	1 2 8 6 1 4		
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115				
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116				
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117				

Súvaha 2020 Úč POD 1 - 01

IČO

4 7 2 3 1 2 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3

UZPODVI 4.9				
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 PASÍV b	Číslo kačky c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	4 8 1 8 2 1	4 1 8 7 3 1
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	4 8 1 8 2 1	4 1 8 7 3 1
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	6 3 3 4 3 7 8	7 6 7 7 1 9 6
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	5 5 4 8 8 4 1	3 9 8 5 4 5 1
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	3 0 9 0 8 8	1 7 7 4 3 1 1
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasť okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	5 2 3 9 7 5 3	2 2 1 1 1 4 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	2 7 2 4 2 6	2 8 0 5 0 0 3
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasť okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 8 4 7 9 8	3 6 2 5 8 9
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 7 5 5 8 8	1 9 4 7 4 1
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	5 2 7 2 5	1 1 5 3 9 2
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		2 1 4 0 2 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	7 1 7 0 5	1 7 2 1 1 7
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	5 9 7 0 5	1 6 0 1 1 7
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 2 0 0 0	1 2 0 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VI.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		2 2 2 0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		2 2 2 0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		

Výkaz ziskov a strát 2020 Úč POD 2 - 01

IČO

4 7 2 3 1 2 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3

UZPODVI4_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 radku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	2 1 3 5 9 7 3 6	2 9 9 5 0 5 1 4
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 2 5 2 6 3 5 3	3 0 4 6 9 2 4 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	5 2 7 4	2 3 6 5 5
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	9 2 8 6 6 6 3	1 9 3 5 7 8 7 4
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktívacia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	9 4 0 2 8 7	2 7 0 2 2 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 656, 657)	09	1 2 2 9 4 1 2 9	1 0 8 1 7 4 9 3
**	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	2 2 4 5 0 0 6 2	3 1 5 8 4 5 8 0
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	6 0 0 1	1 5 9 6 1
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 5 3 1 7 3 3	5 1 1 6 2 5 8
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 2 5 5 9 6 6 0	1 6 6 9 2 2 0 9
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	5 0 0 7 0 6 4	6 3 4 7 4 0 8
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 6 6 2 2 1 8	4 6 1 9 4 1 5
2.	Odmerný členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poisťenie (524, 525, 526)	18	1 2 7 0 0 3 9	1 6 0 7 6 7 4
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	7 4 8 0 7	1 2 0 3 1 9
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	2 2 9 5 0 8	6 4 6 4 7 4
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	4 1 1 8 5 0	1 0 5 2 5 9 7
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	4 1 1 8 5 0	1 0 5 2 5 9 7
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	2 5 1 3 8 6	1 3 9 5 2 2
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	3 7 5 4 9	1 1 2 5 7 4 2
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	4 1 5 3 1 1	4 4 8 4 0 9
**	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	7 6 2 9 1	- 1 1 1 5 3 3 8

Výkaz ziskov a strát 2020 Úč POD 2 - 01

IČO

4 7 2 3 1 2 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3


UZPODVI4_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		
Označenie a	Text b	Číslo faktú c	Skutočnosť				
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2			
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	- 6 8 0 5 4 5 7	- 2 4 4 2 8 9 9			
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 2 0 9 1	5 4 7 5 3			
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 účasť 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 účasť 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			
XI.	Kurzové zisky (663)	42	5 8 9 1	5 3 4 3 1			
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43					
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	6 1 6 7	1 2 8 9			
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 1 9 1 0 8	2 5 9 4 9 4			
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46					
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47					
M.	Opitavné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48					
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	5 6 7 5	2 3 8 9 0			
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	3 7 2 1	1 1 2 8 0			
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 9 5 4	1 2 6 1 0			
O.	Kurzové straty (563)	52	7 6 3 7 7	1 7 5 1 0 6			
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53					
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 7 0 5 6	6 0 4 9 8			

Výkaz ziskov a strát 2020 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_12		DIČ 2 0 2 3 1 5 7 7 6 3		IČO 4 7 2 3 1 2 7 1			
Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01							
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	- 1 0 7 0 1 7	- 2 0 4 7 4 1			
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 3 0 7 2 6	- 1 3 2 0 0 7 9			
R. .	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 1 3 7 6 5	- 1 1 0 8 8 5			
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		2 8 8 0			
2.	Daň z príjmov odobížená (+/-) (592)	59	1 1 3 7 6 5	- 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 4 4 4 9 1	- 1 2 0 9 1 9 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

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:

	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	241	303
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	250	299
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.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola zostavená 15.6.2020 a schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30.6.2020.

INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán	Ing. Radim Jančura – predseda predstavenstva Jiří Schmidt - člen predstavenstva
Dozorná rada	Martina Blahová – predseda
Akcionár	STUDENT AGENCY k.s., nám. Svobody 86/17, Brno, Česká republika

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou spísanou vo forme notárskej zápisnice zo dňa 19.11.2010 č. N 200/2010, Nz 45003/2010 v zmysle príslušných ustanovení z.č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov - Obchodného zákonníka v platnom znení.

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2020 je takáto:

STUDENT AGENCY k.s.

100%

INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti STUDENT AGENCY holding a.s., nám. Svobody 86/17, Brno, Česká republika.

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

Spoločnosť k 31. decembru 2020 vykázala kladné vlastné imanie vo výške 371 984,22 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 2020 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

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 obstarávací 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 obstarávací 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

Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely spoločnosť nemá.

Zásoby

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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.

Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

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 nevyžiteľné pohľadávky.

Peňažné prostriedky a ceniny

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

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.

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.

Záväzky

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

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.

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%.

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.

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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.

Prenájom (lízing)

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

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

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 nájmovej je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

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.

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.

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľkách:

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 preddávky 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	5 047	0	0	0	0	0	0	5 047
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	6 283	0	0	0	0	0	0	6 283
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	2 360	0	0	0	0	0	0	2 360
Stav na konci účtovného obdobia	1 124	0	0	0	0	0	0	1 124

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	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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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. hnuťelné 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	5 044 707	106 076	0	0	5 736 066
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	237 292	13 741	0	2 970 954	9 022	0	0	3 231 009
Presuny	0	35 954	0	0	0	0	0	0	35 954
Stav na konci účtovného obdobia	0	51 035	43 776	239 438	2 073 753	97 054	0	0	2 505 057
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	115 321	54 106	149 339	4 535 233	105 008	0	0	4 959 007
Prírastky	0	137 789	1 867	11 964	509 475	904	0	0	662 000
Úbytky	0	237 292	13 741	0	2 970 954	9 022	0	0	3 231 009
Presuny	0	300	0	0	0	0	0	0	300
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 818	42 232	161 303	2 073 753	96 890	0	0	2 389 998
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	173 007	3 411	90 099	509 475	1 067	0	0	777 059
Stav na konci účtovného obdobia	0	35 217	1 543	78 135	0	163	0	0	115 059

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 súbory hn. vecí	TZ prenajatých mov. vecí	Motorové dopravné prostriedky	Drobný majetok	Obstarávaný dlhodobý hm. majetok	Poskytnuté preddavky na dl. hm. majetok	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	i	j	k
Prvotnéocenenie									
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
Oprávky									
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

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

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje.

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Zásoby

Opravná položka k zásobám v priebehu účtovného obdobia nebola vytvorená.

Zásoby (EUR)	2020	2019	2018
Materiál	134 031	677 927	777 487
Tovar	0	4 676	8 648
Záloha na tovar	0	0	0
celkom	134 031	682 603	786 135

4. Pohľadávky

Opravná položka pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia bola vytvorená v čiastke 35 549 eur.

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

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	597 872	70 897	668 739
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	166 351	1 870 194	2 036 545
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	423 716	1 578 947	2 002 663
Ostatné pohľadávky voči prepojeným osobám	577 554		577 554
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	357 222	0	357 222
Iné pohľadávky	485 443	0	485 443
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 608 128	3 520 038	6 128 166

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 31.12.2019	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
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

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31.12.2020	31.12.2019
Pokladnica, ceniny	11 219	44 889
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	582 492	18 944
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	330 000	330 000
Peniaze na ceste	0	19 122
Spolu	923 711	412 955

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Pohľadávka veriteľa je zabezpečená nasledovnými zmluvami:

- Zmluva o záložnom práve k pohľadávkam 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.

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis časového rozlíšenia	31.12.2020	31.12.2019
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	101 736	359 153
Prenájom vlakov	50 420	359 153
Ostatné	51 316	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	101 736	359 153

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	0	-13 206
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	0	554 945
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	12 244 236
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v%)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	0	2 685 054
Uplatnená daňová pohľadávka	0	113 765
Zaúčtovaná ako náklad	0	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 2020 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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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 k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
a	b	b	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	418 731	63 090			481 821
Krátkodobé rezervy, z toho:	160 117	59 705	160 117		59 705
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	160 117	59 705	160 117		59 705
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	160 117	59 705	160 117		59 705
Ostatné rezervy krátkodobé					
Nevyfakturované dodávky					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania		12 000			12 000
Ostatné rezervy krátkodobé spolu		12 000			12 000

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
a	b	b	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	334 611	84 120	0	0	418 731
Krátkodobé rezervy, z toho:	184 822	160 117	184 822	0	160 117
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	184 822	160 117	184 822	0	160 117

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Zákonné rezervy krátkodobé spolu	184 822	160 117	184 822	0	160 117
Ostatné rezervy krátkodobé					
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	12 000	0	0	12 000
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	12 000	0	0	12 000

11. Závazky

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

Názov položky	31.12.2020	31.12.2019
Dlhodobé záväzky spolu	145 155	128 614
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	6 334 378	7 677 194
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 909 697	
Záväzky po lehote splatnosti	152 255	

12. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	128 614	102 660
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	16 541	25 954
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>16 541</i>	<i>25 954</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>		
Konečný zostatok sociálneho fondu	145 155	128 614

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 2020 nebol žiaden dlhodobý úver čerpaný.

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v%	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020	Suma istiny v eurách k 31.12.2020	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
	EUR					0
Dlhodobé pôžičky spolu				0		0
Krátkodobé pôžičky						
STUDENT AGENCY k.s.	CZK	0		0	0	63 087 516
ORBIX s.r.o.	EUR	2,5		0	0	0
RegioJet a.s.	EUR	2,5		0	0	225 895
STUDENT AGENCY holding a.s.				0	0	0
STUDENT AGENCY, s.r.o.	EUR	2,5		272 426	272 426	271 976
Krátkodobé pôžičky spolu				x	272 426	x
Krátkodobé úvery						
		1M EURIBOR				
Kontokorentný úver Tatrabanka		+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	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
a	b	c	d	e		
Tržby z predaja cestovných lístkov	4 798 894	12 190 469	0	0	4 798 894	12 190 469
Ostatné služby	5 428 057	7 437 625	0	0	5 428 057	7 437 625
Tržby z predaja tovaru	5 274	23 655	0	0	5 274	23 655
Spolu	10 232 225	19 651 749	0	0	10 232 225	19 651 749

15. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	9 286 663	19 357 874
Tržby za tovar	5 274	23 655
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou - dotácie	12 067 799	10 568 985
Čistý obrat celkom	21 359 736	29 950 514

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:

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	2020	2019
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 294 129	10 816 382
Dotácie na hospodársku činnosť	12 067 799	10 568 985
Náhrady škôd z poistných udalostí	213 066	189 485
Iné	13 264	57 912
Finančné výnosy, z toho:	5 891	54 753
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>5 399</i>	<i>53 431</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	492	25 885
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>6 200</i>	<i>1 322</i>
Výnosové úroky	33	33
Ostatné finančné výnosy	6 167	1 289
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:	10 083 141	16 692 209
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	11 800	14 036
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	11 800	14 036
iné uistovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	10 071 341	16 678 173
Náklady na opravu a udržiavanie	2 042 031	2 663 972
Nájomné - vlaky	4 267 345	2 785 942
Náklady súvisiace s využívaním železničnej infraštruktúry	2 317 498	3 066 091
Refakturácia nákladov v rámci skupiny	0	0
Nájomné - ostatné	148 636	726 077
Náklady na reklamu	22 124	50 883
Cestovné náklady	389 291	807 409
Náklady na prepravu	135 778	332 982
Náklady na strážnu službu	38 772	44 508
Ostatné	709 866	6 200 309
Mzdové náklady, z toho:	5 007 064	6 347 408
Mzdy	3 662 218	4 619 415
Zákonné zdravotné poistenie	358 493	451 756
Zákonné sociálne poistenie	911 546	1 155 918
Ostatné	74 807	120 319
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	343 809	1 488 190
Náklady na poistenie	308 260	362 448
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	35 549	1 125 742
Finančné náklady, z toho:	76 377	304 214
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	15 837	175 106
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	60 540	165 373
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	40 393	64 554
Nákladové úroky	5 675	23 890
Bankové poplatky	34 718	40 664

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-30 726			-1 320 079		
teoretická daň		- 6 452	21%		-277 216	21%
Daňovo neuznané náklady	1 906 261	400 315	21%	1 854 014	389 343	29,49%
Výnosy nepodliehajúce dani	-968 191	-203 320	21%	-329 697	-69 242	5,24%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0%
Umorenia daňovej straty	-907 344	-190 542	21%	-204 237	-42 885	3,25%
Zmena sadzby dane	0	0	0%	0	0	0%
Iné	0	0	0%	0	0	0%
Spolu	0	0	0%	0	0	0%
Splatná daň z príjmov		<u>0</u>	<u>0%</u>		<u>0</u>	<u>0%</u>
Odložená daň z príjmov		<u>0</u>	<u>0%</u>		<u>0</u>	<u>0%</u>
Celková daň z príjmov		<u>0</u>	<u>0%</u>		<u>0</u>	<u>0%</u>

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

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

0 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

0 12 244 236

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

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 2020 neboli poskytnuté.

INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2020	2019
a) transakcie s materským podnikom:		
a1) nákup tovaru a služieb	38 305	279 849
a2) predaj služieb	3 397 966	9 943 167
a3) zníženie (+)/zvýšenie(-) dlhodobej úročenej pôžičky	2 524 139	-12 414 187
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	3 954 726	5 446 105
b2) predaj tovaru a služieb	4 380 893	6 681 313
b3) navýšenie poskytnutia pôžičky	8 438	-164 700
b4) nákladové úroky z prijatej pôžičky uvedenej v bode b3)	3 721	11 280

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

	31.12.2020	31.12.2019
Pohľadávky z obchodného styku	4 039 208	5 133 259
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
Spolu aktíva	4 039 208	5 133 259
Ostatné záväzky (pôžička)	272 426	2 805 003
Záväzky z obchodného styku	309 088	1 774 311
Spolu pasíva	581 514	4 579 314

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

Po 31. decembri 2020 nastali tieto udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Vzhľadom na pretrvávajúcu situáciu spôsobenú vírusom COVID19 sme zvážili 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.

INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2020)				Stav k 31.12.2020
	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	
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	16 501 668	0	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	-14 807 215	0	0	-1 209 194	-16 016 409
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-14 807 215	0	0	-1 209 194	-16 016 409
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 209 194	-144 491	0	1 209 194	-144 491
Spolu	515 259	-144 491	0	0	370 768

Vlastné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2020 sa zvýšilo.
Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

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

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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 účtovne obdobie (2019)

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
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	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 při zlúčení, splynutí 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	512 259

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2020**Peňažné prostriedky**

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

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	Mínulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-30 726	-1 320 079
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.13) (+/-)	609 376	2 272 817
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	411 850	1 052 597
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 (+/-)	37 549	1 125 742
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	255 197	-22 557
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	5 675	23 890
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-33	-33
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-492	-25 885
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	60 540	165 373
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent 15 (+/-)	-245 030	-130 698
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	268
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)	-498 619	-16 616 229
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	400 528	-2 277 695
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 447 719	-14 441 798
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	548 572	103 264
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)	80 031	-15 663 491
A.3.	Príjate 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 (-)	-5 675	-23 890
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)	74 389	-15 687 348
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
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)	74 389	-15 687 348
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	0	-211 401
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 (-)		

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.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	496 416	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 hmotného majetku a nehmotného 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 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)	496 416	58 819

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)		
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 (+)		
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 (-)		

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.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	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)	0	15 701 668
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	570 805	73 139
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	412 954	479 303
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	983 759	552 442
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-60 048	-139 488
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	923 711	412 954

