

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2021

### I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Názov a sídlo

ARRIVA Trnava, a.s.  
Nitrianska 5  
917 02 Trnava

Spoločnosť ARRIVA Trnava, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 7. mája 2002 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. júla 2002.(Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sa, vložka č.10251/T).

#### Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- verejná cestná hromadná pravidelná doprava osôb,
- cestná motorová doprava - verejná cestná nákladná doprava,
- cestná motorová doprava - verejná cestná hromadná doprava, osobná - nepravidelná,
- cestná motorová doprava - neverejná cestná osobná doprava,
- stanica technickej kontroly,
- výroba a opravy motorových a ostatných dopravných prostriedkov.

#### 2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### 3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 14. septembra 2021 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

#### 5. Údaje o skupine

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, ktorá je na základe § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože je spolu s dcérskou spoločnosťou SAD INVEST, s.r.o., so sídlom Nitrianska 5, 917 02 Trnava, zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti na vyššom stupni v skupine v rámci Európskej únie. Túto konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť Deutsche Bahn AG so sídlom Potsdamer Platz 2, 10785 Berlín, Nemecko. Dcérskou spoločnosťou je SAD INVEST, s.r.o. so sídlom Nitrianska 5, 917 02 Trnava.

#### 6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	417	437
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	420	434
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	8	9

## 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 14. septembra 2021 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2021.

## 8. Orgány a akcionári Spoločnosti

### Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
<b>Predstavenstvo</b>		
Predseda:	László Ivan	László Ivan
Podpredseda:	Ing. Štefan Duffek	Ing. Štefan Duffek (od 25.09.2020)
	-	JUDr. Igor Tkačivský (do 24.9.2020)
Člen:	Ing. Marcel Hlavoň	Ing. Marcel Hlavoň
<b>Dozorná rada</b>		
Predseda:	JUDr. Ing. Miriama Miskolczi	JUDr. Ing. Miriama Miskolczi
Člen:	Ľubor Sadloň	Ľubor Sadloň
	PhDr. Martina Lopatková	PhDr. Martina Lopatková (od 25.9.2020)
	-	PhDr. Zdenko Čambal (do 24.9.2020)
Prokúra	Ing. Peter Nemeč	Ing. Peter Nemeč

### Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2021 a k 31. decembru 2020:

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
ARRIVA Slovakia a.s.	6 292 682	60,50	60,50	60,50	0
MH Manažment, a. s.	4 108 446	39,50	39,50	39,50	0
<b>Spolu</b>	<b>10 401 128</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0</b>

## II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

## b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	<b>Predpokladaná doba používania v rokoch</b>	<b>Metóda odpisovania</b>	<b>Ročná odpisová sadzba v %</b>
Softvér	4	rovnomerná	25

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	<b>Predpokladaná doba používania v rokoch</b>	<b>Metóda odpisovania</b>	<b>Ročná odpisová sadzba v %</b>
Budovy	20 – 40	rovnomerná	2,5 – 5
Ostatné stavby	8 – 20	rovnomerná	5 – 12,5
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4 – 10	rovnomerná	10 – 25
<i>Dopravné prostriedky</i>	4 – 10	rovnomerná	10 – 25

V roku 2016 Spoločnosť zmenila dobu odpisovania CNG autobusov na 9 rokov na základe získaných skúseností od ich uvedenia do používania a ich technického stavu. Zároveň tak Spoločnosť prispôbila účtovné odpisy vybraných autobusov odpisom v zmysle kontraktu s objednávateľom výkonov vo verejnom záujme. Táto zmena účtovnej politiky mala za následok zníženie účtovných odpisov za finančný rok končiaci 31. decembra 2016 vo výkaze ziskov a strát o 855 421 EUR.

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

## c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

#### **d) Zásoby**

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

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

#### **e) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

#### **f) Finančné účty**

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

#### **g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

#### **h) Opravné položky**

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

#### **i) Rezervy**

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na najmä na nevyčerpané dovolenky, nevyplatené prémie, zamestnanecké požitky a nevyfakturovaná dodávky.

#### **j) Závazky**

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

#### **k) Zamestnanecké pôžitky**

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

##### **Dlhodobé zamestnanecké požitky**

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku a predčasného starobného dôchodku nárok na odchodné vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

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

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

#### **l) Splatná daň z príjmu**

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

#### **m) Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

#### **n) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

**o) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**p) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

**Finančný leasing.** Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajíateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

**Operatívny leasing.** Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

**q) Cudzía mena**

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

**r) Vykazovanie výnosov**

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z prepravy osôb v prímestskej a mestskej doprave, náhrady strát zo služieb vo verejnom záujme, prenájmu majetku, poskytovania reklamných služieb a užívania autobusových staníc.

Tržby sú účtované na základe faktúr za poskytnuté služby. Prevažnú väčšinu tvoria však tržby v hotovosti cez registračné pokladnice u vodičov resp. na predajných miestach.

Výnosy z príspevkov na služby vo verejnom záujme sú účtované na základe nákladov a marže podľa zmlúv o výkonoch vo verejnom záujme.

**s) Porovnateľné údaje**

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.



Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
<b>Stav k 1.1.2020</b>	<b>0</b>	<b>87 854</b>	<b>0</b>	<b>81 485</b>	<b>7 203</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>176 542</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	2 715	0	0	0	0	0	2 715
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2020</b>	<b>0</b>	<b>85 139</b>	<b>0</b>	<b>81 485</b>	<b>7 203</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>173 827</b>
Oprávky								
<b>Stav k 1.1.2020</b>	<b>0</b>	<b>87 854</b>	<b>0</b>	<b>81 485</b>	<b>7 203</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>176 542</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	2 715	0	0	0	0	0	2 715
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2020</b>	<b>0</b>	<b>85 139</b>	<b>0</b>	<b>81 485</b>	<b>7 203</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>173 827</b>
Opravné položky								
<b>Stav k 1.1.2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Stav k 31.12.2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav k 1.1.2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Stav k 31.12.2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo. Právo Spoločnosti nakladať s dlhodobým nehmotným majetkom nie je obmedzené.

Spoločnosť nemala náklady na výskumnú a vývojovú činnosť za bežné ani predchádzajúce účtovné obdobie.

## 2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.1.2021</b>	<b>1 053 338</b>	<b>3 902 865</b>	<b>45 103 330</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 854</b>	<b>91 379</b>	<b>0</b>	<b>50 157 766</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	8 112 603	0	8 112 603
Úbytky	0	0	6 144 630	0	0	6 854	5 054	0	6 156 538
Presuny	1 180	38 532	4 979 642	0	0	0	-5 019 354	0	0
<b>Stav k 31.12.2021</b>	<b>1 054 518</b>	<b>3 941 397</b>	<b>43 938 342</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 179 574</b>	<b>0</b>	<b>52 113 831</b>
Oprávky									1 786 524
<b>Stav k 1.1.2021</b>	<b>0</b>	<b>2 837 854</b>	<b>38 711 139</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>41 548 993</b>
Prírastky	0	86 869	1 699 655	0	0	0	0	0	1 786 524
Úbytky	0	0	6 143 284	0	0	0	0	0	6 143 284
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2021</b>	<b>0</b>	<b>2 924 723</b>	<b>34 267 510</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>37 192 233</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>84 802</b>	<b>0</b>	<b>84 802</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	26 080	0	26 080
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58 722</b>	<b>0</b>	<b>58 722</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2021</b>	<b>1 053 338</b>	<b>1 065 011</b>	<b>6 392 191</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 854</b>	<b>6 577</b>	<b>0</b>	<b>8 523 971</b>
<b>Stav k 31.12.2021</b>	<b>1 054 518</b>	<b>1 016 674</b>	<b>9 670 832</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 120 852</b>	<b>0</b>	<b>14 862 876</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.1.2020</b>	<b>1 053 338</b>	<b>3 782 630</b>	<b>46 980 244</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 854</b>	<b>188 079</b>	<b>0</b>	<b>52 011 145</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 543 978	0	1 543 978
Úbytky	0	40 206	3 357 151	0	0	0	0	0	3 397 357
Presuny	0	160 441	1 480 237	0	0	0	-1 640 678	0	0
<b>Stav k 31.12.2020</b>	<b>1 053 338</b>	<b>3 902 865</b>	<b>45 103 330</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 854</b>	<b>91 379</b>	<b>0</b>	<b>50 157 766</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2020</b>	<b>0</b>	<b>2 813 971</b>	<b>40 356 557</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43 170 528</b>
Prírastky	0	91 109	1 690 197	0	0	0	0	0	1 781 306
Úbytky	0	67 226	3 335 615	0	0	0	0	0	3 402 841
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2020</b>	<b>0</b>	<b>2 837 854</b>	<b>38 711 139</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>41 548 993</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	84 802	0	84 802
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>84 802</b>	<b>0</b>	<b>84 802</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2020</b>	<b>1 053 338</b>	<b>968 659</b>	<b>6 623 687</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 854</b>	<b>188 079</b>	<b>0</b>	<b>8 840 617</b>
<b>Stav k 31.12.2020</b>	<b>1 053 338</b>	<b>1 065 011</b>	<b>6 392 191</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 854</b>	<b>6 577</b>	<b>0</b>	<b>8 523 971</b>

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2021	Hodnota k 31.12.2020
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo (Pozn. 6 a Pozn. 7 v časti Pasíva)	2 698 000	3 132 242
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0



Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podielové prepojenýc h ÚJ	Podielové CP a podielovú účasťou prepojenýc h ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
<b>Stav k 1.1.2020</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 500 000</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2020</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 500 000</b>
Opravné položky												
<b>Stav k 1.1.2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Účtovná hodnota												
<b>Stav k 1.1.2020</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 500 000</b>
<b>Stav k 31.12.2020</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 500 000</b>

Na dlhodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo. Právo Spoločnosti nakladať s dlhodobým finančným majetkom nie je obmedzené.

### Rozhodujúci vplyv

Spoločnosť má určitý dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2021, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Výška príspevkov do kapitálových fondov z príspevkov	Účtovná hodnota DFM
<b>Rozhodujúci vplyv</b>						
SAD INVEST, s.r.o.	100%	100%	663 836	21 126	0	500 000
<b>Spolu</b>						<b>500 000</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Výška príspevkov do kapitálových fondov z príspevkov	Účtovná hodnota DFM
<b>Rozhodujúci vplyv</b>						
SAD INVEST, s.r.o.	100%	100%	1 433 440	28 355	0	500 000
<b>Spolu</b>						<b>500 000</b>

#### 4. Zásoby

K zásobám neboli tvorené opravné položky. Zásoby tvorí predovšetkým motorová nafta.

Na zásoby nie je zriadené záložné právo ani obmedzené právo disponovať so zásobami.

## 5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP	Stav k 31.12.2021
				z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>143 729</b>	<b>6 645</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150 374</b>
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	143 729	6 645	0	0	150 374
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>143 729</b>	<b>6 645</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150 374</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP	Stav k 31.12.2020
				z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>696 539</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>552 810</b>	<b>143 729</b>
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	696 539	0	0	552 810	143 729
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>696 539</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>552 810</b>	<b>143 729</b>

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry a kde existuje riziko ich nevymožiteľnosti.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2021 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>283 578</b>	<b>127 981</b>	<b>411 559</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 840	68 314	75 154
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	276 738	59 667	336 405
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>2 458 616</b>	<b>138 742</b>	<b>2 597 358</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	790 853	0	790 853
Daňové pohľadávky a dotácie	1 667 763	89 347	1 757 110
Iné pohľadávky	0	49 395	49 395
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2 742 194</b>	<b>266 723</b>	<b>3 008 917</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>158 064</b>	<b>217 017</b>	<b>375 081</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	51 780	21 367	73 147
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	106 284	195 650	301 934
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>1 375 433</b>	<b>0</b>	<b>1 375 433</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	126	0	126
Daňové pohľadávky a dotácie	1 288 904	0	1 288 904
Iné pohľadávky	86 403	0	86 403
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 533 497</b>	<b>217 017</b>	<b>1 750 514</b>

Spoločnosť nemá pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia, ani s obmedzeným právom disponovať s nimi.

## 6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

## PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX.

### 2. Sociálny fond

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

Názov položky	2021	2020
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>36 682</b>	<b>19 097</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	42 555	40 870
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>42 555</b>	<b>40 870</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>24 973</b>	<b>23 285</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>54 264</b>	<b>36 682</b>

### 3. Odložený daňový záväzok

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

#### 4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2021:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>826 313</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>826 313</b>
Závazky zo sociálneho fondu	0	54 264	0	0	54 264
Odložený daňový záväzok	0	772 049	0	0	772 049
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>826 313</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>826 313</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 053 271</b>	<b>600 634</b>	<b>5 653 905</b>
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	456 266	266 140	722 406
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	4 597 005	334 494	4 931 499
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>916 301</b>	<b>329 405</b>	<b>1 245 706</b>
Závazky voči zamestnancom	0	0	494 634	0	494 634
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	290 941	0	290 941
Daňové záväzky a dotácie	0	0	123 190	329 405	452 595
Iné záväzky	0	0	7 536	0	7 536
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 969 572</b>	<b>930 039</b>	<b>6 899 611</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>904 188</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>904 188</b>
Závazky zo sociálneho fondu	0	36 682	0	0	36 682
Odložený daňový záväzok	0	867 506	0	0	867 506
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>904 188</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>904 188</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 973 614</b>	<b>853 130</b>	<b>2 826 744</b>
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	464 893	772 145	1 237 038
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 508 721	80 985	1 589 706
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 337 630</b>	<b>0</b>	<b>1 337 630</b>
Závazky voči zamestnancom	0	0	495 154	0	495 154
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	287 744	0	287 744
Daňové záväzky a dotácie	0	0	547 527	0	547 527
Iné záväzky	0	0	7 205	0	7 205
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 311 244</b>	<b>853 130</b>	<b>4 164 374</b>

Závazky nie sú zabezpečené záložným právom či inou formou zabezpečenia.

## 5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k
	1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2021
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>79 768</b>	<b>0</b>	<b>2 573</b>	<b>0</b>	<b>77 195</b>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>79 768</i>	<i>0</i>	<i>2 573</i>	<i>0</i>	<i>77 195</i>
Rezerva na odchodné	79 768	0	2 573	0	77 195
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>117 666</b>	<b>442 436</b>	<b>117 666</b>	<b>0</b>	<b>442 436</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>19 166</i>	<i>251 822</i>	<i>19 166</i>	<i>0</i>	<i>251 822</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	19 166	251 822	19 166	0	251 822
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>98 500</i>	<i>190 614</i>	<i>98 500</i>	<i>0</i>	<i>190 614</i>
Rezerva na vykonanie auditu	10 100	1 000	10 100	0	1 000
Rezerva na služby	88 400	157 821	88 400	0	157 821
Rezerva na prémie	0	31 793	0	0	31 793
<b>Rezervy spolu</b>	<b>197 434</b>	<b>442 436</b>	<b>120 239</b>	<b>0</b>	<b>519 631</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k
	1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2020
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>56 200</b>	<b>23 568</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>79 768</b>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>56 200</i>	<i>23 568</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>79 768</i>
Rezerva na odchodné	56 200	23 568	0	0	79 768
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>282 628</b>	<b>117 666</b>	<b>282 628</b>	<b>0</b>	<b>117 666</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>217 878</i>	<i>19 166</i>	<i>217 878</i>	<i>0</i>	<i>19 166</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	217 878	19 166	217 878	0	19 166
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>64 750</i>	<i>98 500</i>	<i>64 750</i>	<i>0</i>	<i>98 500</i>
Rezerva na vykonanie auditu	0	10 100	0	0	10 100
Rezerva na služby	35 594	88 400	35 594	0	88 400
Rezerva na prémie	29 156	0	29 156	0	0
<b>Rezervy spolu</b>	<b>338 828</b>	<b>141 234</b>	<b>282 628</b>	<b>0</b>	<b>197 434</b>

Použitie dlhodobých rezerv sa predpokladá v prípade rezerv na odchodné do dôchodku postupne pri jednotlivých odchodoch do dôchodku.

## 6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2021	k 31.12.2020
<b>Dlhodobé bankové úvery, z toho:</b>				<b>95 560</b>	<b>216 321</b>
SLSP a.s. bankové úvery	EUR	1,7%+1M EURIBOR	od 20.10.2020 do 20.11.2024	95 560	216 321
<b>Krátkodobé bankové úvery, z toho:</b>				<b>140 623</b>	<b>332 797</b>
ČSOB a.s. bankové úvery	EUR	1,6%+1M EURIBOR	od 20.10.2020 do 20.11.2024	40 980	43 828
SLSP a.s. bankové úvery	EUR	1,7%+1M EURIBOR	od 20.10.2020 do 20.11.2024	99 643	288 969
<b>Spolu</b>				<b>236 183</b>	<b>549 118</b>

K 31. decembru 2021 sú úvery zabezpečené dlhodobým hmotným majetkom vo výške 1 398 000 EUR.

Na základe súčasných úverových zmlúv je Spoločnosť povinná dodržiavať určité finančné ukazovatele a ich plnenie k 31. decembru 2021 dodržala.

## 7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Stav k
	31.12.2021	31.12.2020
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>11 570</b>
Iné	0	11 570
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>1 077 225</b>	<b>0</b>
Časové rozlíšenie IROP dotácie na nákup autobusov - dlhodobá časť	1 077 225	0
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>121 950</b>	<b>0</b>
Časové rozlíšenie IROP dotácie na nákup autobusov - krátkodobá časť	121 950	0
<b>Spolu</b>	<b>1 199 175</b>	<b>11 570</b>

Spoločnosť má na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku uzavretej s Ministerstvom pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR zo dňa 19.09.2019 (pričom zmluva nadobudla účinnosť 21.09.2019) nárok na nenávratný finančný príspevok z Integrovaného regionálneho operačného programu (IROP) maximálne do výšky 1 225 753,99 EUR na realizáciu projektu IROP - Z-302011S049-121-32 Modernizácia vozidlového parku – ARRIVA Trnava, a.s

Autobusy obstarané v rámci uvedeného projektu sú zabezpečené formou záložného práva v prospech poskytovateľa nenávratného finančného príspevku.

V súvislosti s uvedeným projektom obdržala Spoločnosť v roku 2021 dotáciu vo výške 1 219 500 EUR.

## IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

### 1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
<b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b>	<b>4 926 329</b>	<b>4 889 827</b>
Tržby z predaja služieb	4 926 329	4 889 827
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	16 348 237	14 173 739
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>21 274 566</b>	<b>19 063 566</b>

## VÝNOSY

### 2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Prepravná činnosť		Prenájom		Ostatné		Spolu	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Slovensko	4 657 246	4 618 271	128 558	177 994	140 525	93 562	4 926 329	4 889 827
<b>Spolu</b>	<b>4 657 246</b>	<b>4 618 271</b>	<b>128 558</b>	<b>177 994</b>	<b>140 525</b>	<b>93 562</b>	<b>4 926 329</b>	<b>4 889 827</b>

### 3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2021	2020
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>179</b>	<b>357</b>
Obstaranie dlhodobého majetku vlastnou dopravou	179	357
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>16 581 013</b>	<b>14 345 442</b>
Predaj materiálu	0	212
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	10 621	542
Výnosy z dotácií	16 348 237	14 173 739
Náhrada škody	164 617	85 306
Ostatné	57 538	85 643
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>792 414</b>	<b>1 019</b>
Kurzové zisky	1 683	1 018
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>790 731</i>	<i>1</i>
Dividendy od dcérskej spoločnosti	790 731	0
Ostatné	0	1

### NÁKLADY

#### 4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2021	2020
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>5 039 314</b>	<b>5 050 791</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>23 100</i>	<i>23 100</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 100	23 100
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>5 016 214</i>	<i>5 027 691</i>
Opravy a udržiavanie	2 458 360	2 544 795
Cestovné	365 891	359 243
Náklady na reprezentáciu	8 127	3 867
Užívanie autobusovej stanice	663 435	496 298
Strážna služba	196 032	207 378
Mýto	78 943	83 744
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	40 286	79 290
Nájomné	182 354	269 642
Telekomunikačné služby	26 136	169 638
Energie vrátane vody	84 865	22 656
Ostatné	911 785	791 140
	0	0
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>254 213</b>	<b>157 704</b>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	6 645	378
Povinné zmluvné poistenie	163 908	123 793
Havarijné poistenie	1 291	402
Ostatné	82 369	33 131
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>39 091</b>	<b>48 012</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 070</i>	<i>15 010</i>
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>37 021</i>	<i>33 002</i>
Úroky	11 578	15 786
Ostatné	25 443	17 216

## 5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>9 286 910</b>	<b>8 568 372</b>
Mzdy	6 728 723	6 203 858
Odmeny členom orgánov spoločností a družstva	49 020	43 645
Zákonné sociálne zabezpečenie	2 320 787	2 175 256
Ostatné sociálne zabezpečenie	863	950
Zákonné sociálne náklady	187 017	144 663
Ostatné sociálne náklady	500	0

## 6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2021
Dlhodobý majetok	-4 297 910	0	296 675	-4 001 235
Rezervy	143 268	0	120 142	263 410
Ostatné	23 660	0	37 741	61 401
<b>Celkom</b>	<b>-4 130 982</b>	<b>0</b>	<b>454 558</b>	<b>-3 676 424</b>
Sadzba dane z príjmov ( v %)	<b>21%</b>	<b>21%</b>	<b>21%</b>	<b>21%</b>
<b>Odložený daňový záväzok vypočítaný</b>	<b>-867 506</b>	<b>0</b>	<b>95 457</b>	<b>-772 049</b>
<b>Odložený daňový záväzok zaučtovaný</b>	<b>-867 506</b>	<b>0</b>	<b>95 457</b>	<b>-772 049</b>

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b>	<b>2 048 834</b>			<b>235 079</b>		
teoretická daň		430 255	21%		49 367	21%
Daňovo neuznané náklady	86 957	18 261		123 011	25 832	
Výnosy nepodliehajúce dani	-790 731	-166 054		0	0	
Iné	0	0		0	-23 969	
<b>Spolu</b>		<b>282 462</b>	<b>14%</b>		<b>51 230</b>	<b>22%</b>
Splatná daň z príjmov		377 919	18%		1 577	1%
Odložená daň z príjmov		-95 457	-5%		49 653	21%
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>282 462</b>	<b>14%</b>		<b>51 230</b>	<b>22%</b>

## V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

Po konci roka 2021 došlo k eskalácii politického napätia v regióne, ktoré vyústilo do vojnového konfliktu medzi Ruskou federáciou a Ukrajinou a výrazne zasiahlo celosvetové dianie, negatívne ovplyvnilo ceny komodít a finančné trhy a prispelo k zvýšeniu volatility podnikateľského prostredia. Situácia zostáva naďalej veľmi nestabilná a možno očakávať vplyv uvalených sankcií, obmedzenie aktivít spoločností pôsobiacich v danom regióne, ako aj dôsledky na celkové ekonomické prostredie, predovšetkým obmedzenie dodávateľských a odberateľských reťazcov. Rozsah dôsledkov týchto udalostí na Spoločnosť však v danom momente nie je možné úplne predvídať.

Od 1. januára 2022 vytvorila Spoločnosť s ďalšími spoločnosťami skupiny ARRIVA na Slovensku skupinu pre DPH, ktorá dostala nové IČ DPH.

Po 31. decembri 2021 nenastali ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.

## VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2021	2020
Nákup zásob, pohonných hmôt a i.	Materská spoločnosť	3 041 352	2 536 276
Nákup zásob, pohonných hmôt a i.	Ostatné spriaznené strany	128 439	109 274
Nákup služieb	Materská spoločnosť	653 685	557 586
Nákup služieb	Dcérska spoločnosť	21 317	16 281
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	2 363 652	2 639 894
Predaj služieb	Materská spoločnosť	20 800	26 282
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	406 309	384 027
Vyplatené dividendy	Materská spoločnosť	33 038	132 407
Výnosy z dividend	Dcérska spoločnosť	790 731	0

Charakteristika zostatku	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Závazky z obchodného styku	Materská spoločnosť	311 717	869 424
Závazky z obchodného styku	Dcérska spoločnosť	134	1 520
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	410 555	366 094
Pohľadávky z obchodného styku	Materská spoločnosť	6 240	7 870
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	68 914	65 277
Pohľadávka z dividend	Dcérska spoločnosť	790 731	0

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

Názov položky	Predstavenstvo		Dozorná rada		Spolu	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	<b>28 620</b>	<b>26 772</b>	<b>20 400</b>	<b>16 873</b>	<b>49 020</b>	<b>43 645</b>
Priznané odmeny súčasných členov	28 620	26 772	20 400	16 873	49 020	43 645
<b>Spolu</b>	<b>28 620</b>	<b>26 772</b>	<b>20 400</b>	<b>16 873</b>	<b>49 020</b>	<b>43 645</b>

## VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosť má uzatvorenú „Zmluvu o výkone vo verejnom záujme vo vnútroštátnej pravidelnej autobusovej doprave prímestskej na území Trnavského samosprávneho kraja“ pre obdobie 1. januára 2021 do 31. decembra 2023 s Trnavským samosprávnym krajom (ďalej len TSK).

Ďalej má spoločnosť uzatvorenú „Zmluvu o službách vo verejnom záujme vo vnútroštátnej pravidelnej mestskej autobusovej doprave na území mesta Trnava“ (1. júl 2021 – 30. jún 2031), mesta Senica (1. január 2022 – 31. december 2031), mesta Piešťany (1. január 2022 – 31. december 2023) a mesta Hlohovec (1. január 2021 – 31. december 2024).

Spoločnosti boli poskytnuté v roku 2021 príspevky na služby vo verejnom záujme: TSK vo výške 13 172 895,90 EUR a 96 092,75 EUR doplatok za rok 2020, Mesto Trnava vo výške 2 184 053,09 EUR a 73 844,38 EUR doplatok za rok 2020, Mesto Senica vo výške 101 041,83 EUR a 114 648,69 EUR doplatok za rok 2020, Mesto Piešťany vo výške 407 265,67 EUR a 65 015,09 EUR doplatok za rok 2020, Mesto Hlohovec vo výške 136 737,00 EUR a 7 784,85 EUR doplatok za rok 2020.

Dňa 11. marca 2021 uzavrela Spoločnosť „Zmluvu o službách vo verejnom záujme vo vnútroštátnej pravidelnej mestskej autobusovej doprave na území mesta Trnava“ s mestom Trnava na obdobie desiatich rokov od 1. júla 2021 do 30. júna 2031.

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

## IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

### 1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k
	1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	10 401 128	0	0	0	10 401 128
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 556 547	0	0	18 385	1 574 932
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 372 213	0	283 852	110 861	1 199 222
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	183 849	1 766 372	54 603	-129 246	1 766 372
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>13 513 737</b>	<b>1 766 372</b>	<b>338 455</b>	<b>0</b>	<b>14 941 654</b>

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k
	1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	10 401 128	0	0	0	10 401 128
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 546 051	0	0	10 496	1 556 547
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 496 589	0	184 840	60 464	1 372 213
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	104 960	183 849	34 000	-70 960	183 849
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>13 548 728</b>	<b>183 849</b>	<b>218 840</b>	<b>0</b>	<b>13 513 737</b>

Dňa 29. januára 2020 rozhodlo valné zhromaždenie Spoločnosti o výplate dividend akcionárom Spoločnosti vo výške 184 839 EUR z nerozdeleného zisku minulých rokov.

Základné imanie Spoločnosti tvorí 313 287 akcií v menovitej hodnote 33,20 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov

Hodnota splateného základného imania predstavuje 10 401 128 EUR.

Zisk na akciu predstavuje 5,64 EUR (2020: 0,59 EUR)

## 2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2020

Účtovný zisk za rok 2020 vo výške 183 849 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku za rok 2020
Prídel do zákonného rezervného fondu	18 385
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	110 861
Výplata dividendy	54 603
<b>Spolu</b>	<b>183 849</b>

## 3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2021

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2021.

## X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- a) peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- b) ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2021	2020
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>	<b>2 048 834</b>	<b>235 079</b>
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 812 604	1 776 957
Odpis zásob	7 034	0
Odpis pohľadávky	4 729	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-26 080	84 802
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	6 645	-552 810
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	322 197	-141 394
Úrokové náklady (netto)	11 578	15 786
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-6 127	-542
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
<b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>4 181 414</b>	<b>1 417 878</b>
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-536 529	2 228 361
Úbytok (prírastok) zásob	11 695	8 485
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	2 487 917	1 471 781
Iné	0	0
<b>Prevádzkové peňažné toky</b>	<b>6 144 497</b>	<b>5 126 505</b>
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>6 144 497</b>	<b>5 126 505</b>
Prevádzkové peňažné toky	6 144 497	5 126 505
Zaplatené úroky	-11 578	-15 786
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	63 019	261 338
Vyplatené dividendy	-54 603	-218 839
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>6 141 335</b>	<b>5 153 218</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	-8 129 923	-1 545 113
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	10 621	542
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-8 119 302</b>	<b>-1 544 571</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-312 935	-671 552
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	-124
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-312 935</b>	<b>-671 676</b>
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
<b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>	<b>-2 290 902</b>	<b>2 936 971</b>
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	8 641 100	5 704 129
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>6 350 198</b>	<b>8 641 100</b>