

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2021

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

ARRIVA Liorbus, a.s.
Bystrická cesta 62
034 01 Ružomberok

Spoločnosť ARRIVA Liorbus, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 4. decembra 2001 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. februára 2002 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č.10334/L).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- verejná pravidelná osobná cestná doprava,
- cestná pozemná nepravidelná hromadná osobná doprava,
- opravy a údržba motorových vozidiel,
- prenájom motorových vozidiel,
- prenájom nehnuteľností a nebytových priestorov,
- prevádzkovanie garáží a odstavných plôch,
- prevádzkovanie konsignačných skladov,
- vykonávanie školení a kurzov v odbore prepravy,
- poradenská činnosť v oblasti dopravy,
- sprostredkovanie obchodu,
- reklamná a propagačná činnosť,
- maloobchod v rozsahu voľných živností,
- zmenáreň,
- cestovná kancelária,
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi,
- automatizované spracovanie dát,
- vedenie účtovníctva a miezd.

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 13. 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

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Arriva International Limited so sídlom 1 Admiral Way, Doxford International Business Park, Sunderland, Tyne & Wear SR3 3XP, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Deutsche Bahn AG so sídlom Potsdamer Platz 2, 10785 Berlín, Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky za možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	365	377
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	377	376
počet vedúcich zamestnancov	10	10

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 13. 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
Predstavenstvo:		
Predseda	László Ivan	László Ivan
Podpredseda	Ing. Ľudovít Beťko (od 10.09.2020)	Ing. Milan Mojš (do 09.09.2020)
	-	Ing. Ľudovít Beťko (od 10.09.2020)
Člen	Ing. Karol Petőcz	Ing. Karol Petőcz
Dozorná rada:		
Predseda	JUDr. Ing. Miriama Miskolczi	JUDr. Ing. Miriama Miskolczi
Podpredseda	Ing. Marcel Hlavoň	Ing. Marcel Hlavoň
Člen	Jozef Tyrol	Jozef Tyrol
	Ing. Peter Briestenský	Ing. Peter Briestenský (od 24.9.2020)
	Gábor Vágó (do 13.9.2021)	Gábor Vágó
	Ing. Jaroslav Mišúl	Ing. Jaroslav Mišúl
	Ing. Petra Helec (od 14.9.2021)	Ing. Dušan Štefaničiak (do 23.9.2020)
Prokúra:	Ing. Karol Petőcz	Ing. Karol Petőcz

Akcionári Spoločnosti

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

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní absolútne	v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
Arriva Slovakia a.s.	3 344 535	60,42	60,42	60,42	0
MH Manažment, a.s.	2 190 934	39,58	39,58	39,58	0
Spolu	5 535 469	100,00	100,00	100,00	0

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, poisťné 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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy pre administratívu	20 - 40	rovnomerná	5 - 2,5
Ostatné stavby	12 - 20	rovnomerná	8,33 - 5
Samostatný hnuteľný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4 - 6	rovnomerná	25 - 16,67
<i>Dopravné prostriedky</i>	4 - 12	rovnomerná	25 - 8,33

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

c) Zásoby

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

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

d) Pohľadávky

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

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

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie 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.

i) 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.

j) Zamestnanecké požitky

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. Na základe kolektívnej zmluvy s odbormi platnej do roku 2020 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť, ak zamestnanec požiada o ukončenie pracovného pomeru z dôvodu odchodu do predčasného starobného dôchodku, starobného dôchodku alebo invalidného dôchodku, s poklesom schopnosti vykonávať zárobkovú činnosť od 60% ku koncu mesiaca, kedy mu vznikol nárok na predčasný starobný dôchodok, starobný dôchodok alebo invalidný dôchodok s poklesom schopnosti vykonávať zárobkovú činnosť do 60%, ďalšie odchodné v sume jedennásobku jeho priemerného mesačného zárobku.

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

Závazok 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 prehodení výšky záväzku.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu 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.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill.

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

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

m) 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.

n) 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.

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

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

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

p) 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.

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z prepravy osôb v prímestskej a mestskej doprave, náhrady strát z poskytovaných 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.

r) 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.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2020	0	57 749	0	0	0	0	0	57 749
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	57 749	0	0	0	0	0	57 749
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	0	57 004	0	0	0	0	0	57 004
Prírastky	0	745	0	0	0	0	0	745
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	57 749	0	0	0	0	0	57 749
Opravné položky								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2020	0	745	0	0	0	0	0	745
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2021	792 437	7 288 157	39 931 911	0	0	0	0	0	48 012 505
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 484 117	0	2 484 117
Úbytky	22 968	15 898	2 329 621	0	0	0	0	0	2 368 487
Presuny	74 948	121 416	2 287 753	0	0	0	-2 484 117	0	0
Stav k 31.12.2021	844 417	7 393 675	39 890 043	0	0	0	0	0	48 128 135
Oprávky									
Stav k 1.1.2021	0	3 756 563	32 645 390	0	0	0	0	0	36 401 953
Prírastky	0	228 097	1 912 426	0	0	0	0	0	2 140 523
Úbytky	0	10 086	2 329 621	0	0	0	0	0	2 339 707
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	3 974 574	32 228 195	0	0	0	0	0	36 202 769
Opravné položky									
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2021	792 437	3 531 594	7 286 521	0	0	0	0	0	11 610 552
Stav k 31.12.2021	844 417	3 419 101	7 661 848	0	0	0	0	0	11 925 366

V priebehu účtovného obdobia boli ako súčasť ocenenia aktivované úroky v hodnote XXX EUR (2020: XXX EUR)

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2020	805 955	7 227 504	40 906 746	0	0	0	1 990 000	0	50 930 205
Prírastky	0	0	0	0	0	0	94 405	0	94 405
Úbytky	13 518	33 092	2 965 495	0	0	0	0	0	3 012 105
Presuny	0	93 745	1 990 660	0	0	0	-2 084 405	0	0
Stav k 31.12.2020	792 437	7 288 157	39 931 911	0	0	0	0	0	48 012 505
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	3 558 145	33 768 123	0	0	0	0	0	37 326 268
Prírastky	0	229 237	1 835 184	0	0	0	0	0	2 064 421
Úbytky	0	30 819	2 957 917	0	0	0	0	0	2 988 736
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	3 756 563	32 645 390	0	0	0	0	0	36 401 953
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	805 955	3 669 359	7 138 623	0	0	0	1 990 000	0	13 603 937
Stav k 31.12.2020	792 437	3 531 594	7 286 521	0	0	0	0	0	11 610 552

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	532 532	1 460 888
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo slúži na zabezpečenie prijatých pôžičiek a úverov (Pozn. 6 na str. 14 a Pozn. 7 na str. 15).

3. Zásoby

Spoločnosť v priebehu bežného ani predchádzajúceho účtovného obdobia netvorila opravnú položku k zásobám.

4. 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 z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	65 076	121 858	0	0	186 934
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	65 076	121 858	0	0	186 934
Krátkodobé pohľadávky spolu	65 076	121 858	0	0	186 934

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 z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 570	63 506	0	0	65 076
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 570	63 506	0	0	65 076
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 570	63 506	0	0	65 076

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	90 480	34 247	124 727
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	48 899	13 000	61 899
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	41 581	21 247	62 828
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	3 314 309	181 138	3 495 447
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 200 652	0	2 200 652
Daňové pohľadávky a dotácie	1 089 239	181 138	1 270 377
Iné pohľadávky	24 418	0	24 418
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 404 789	215 385	3 620 174

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	42 649	184 660	227 309
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 439	15 934	22 373
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	36 210	168 726	204 936
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	882 515	68 976	951 491
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	9 887	0	9 887
Daňové pohľadávky a dotácie	837 343	68 976	906 319
Iné pohľadávky	35 285	0	35 285
Krátkodobé pohľadávky spolu	925 164	253 636	1 178 800

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek 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
Krátkodobé pôžičky, z toho:				2 200 652	9 887
DB - krátkodobá pôžička	EUR	0	na požiadanie	2 200 652	9 887
Spolu				2 200 652	9 887

Počas roka 2021 presunula Spoločnosť časť finančných zdrojov vo výške 2,2 mil. EUR na interný skupinový DB cashpoolingový účet z dôvodu zavedenia negatívneho úroku (sankčného poplatku) na nadlimitné zostatky na bankových účtoch VÚB. Táto transakcia má krátkodobý charakter.

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
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 656	5 269
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	87 273	61 558
Tvorba sociálneho fondu spolu	87 273	61 558
Čerpanie sociálneho fondu	73 671	63 171
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 258	3 656

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	Spolu
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	po lehote splatnosti	záväzky
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	234 720	1 514 678	0	0	1 749 398
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	234 720	625 840	0	0	860 560
Závazky zo sociálneho fondu	0	17 258	0	0	17 258
Odložený daňový záväzok	0	871 580	0	0	871 580
Dlhodobé záväzky spolu	234 720	1 514 678	0	0	1 749 398
Krátkodobé záväzky z obch. styku, z toho:	0	0	3 017 985	513	3 018 498
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	633 041	0	633 041
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 384 944	513	2 385 457
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 043 689	0	1 043 689
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	196 911	0	196 911
Závazky voči zamestnancom	0	0	409 749	0	409 749
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	247 803	0	247 803
Daňové záväzky a dotácie	0	0	186 350	0	186 350
Iné záväzky	0	0	2 876	0	2 876
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 061 674	513	4 062 187

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky	Spolu
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	po lehote splatnosti	záväzky
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	352 080	1 687 636	0	0	2 039 716
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	352 080	704 240	0	0	1 056 320
Závazky zo sociálneho fondu	0	3 656	0	0	3 656
Odložený daňový záväzok	0	979 740	0	0	979 740
Dlhodobé záväzky spolu	352 080	1 687 636	0	0	2 039 716
Krátkodobé záväzky z obch. styku, z toho:	0	0	3 128 372	18 381	3 146 753
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	514 310	11 050	525 360
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 614 062	7 331	2 621 393
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	834 425	0	834 425
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	197 116	0	197 116
Závazky voči zamestnancom	0	0	368 922	0	368 922
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	221 518	0	221 518
Daňové záväzky a dotácie	0	0	44 179	0	44 179
Iné záväzky	0	0	2 690	0	2 690
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 962 797	18 381	3 981 178

Spoločnosť má záväzky kryté záložným právom alebo záväzky zabezpečené inou formou zabezpečenia (Pozn. 6 a 7 v časti Pasíva).

5. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
Dlhodobé rezervy, z toho:	62 797	0	142	0	62 655
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	62 797	0	142	0	62 655
Rezerva na odchodné	62 797	0	142	0	62 655
Krátkodobé rezervy, z toho:	275 538	363 917	271 728	3 810	363 917
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	230 531	270 905	228 149	2 382	270 905
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	230 531	270 905	228 149	2 382	270 905
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	45 007	93 012	43 579	1 428	93 012
Nevyfakturované dodávky, služby	5 000	29 240	5 000		29 240
Rezerva na audit	10 000	10 580	10 000	0	10 580
Rezerva na prémie a odmeny	26 306	26 218	24 878	1 428	26 218
Ostatné	3 701	26 974	3 701	0	26 974
Rezervy spolu	338 335	363 917	271 870	3 810	426 572

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	62 452	345	0	0	62 797
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	62 452	345	0	0	62 797
Rezerva na odchodné	62 452	345	0	0	62 797
Krátkodobé rezervy, z toho:	337 285	275 538	337 285	0	275 538
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	212 426	230 531	212 426	0	230 531
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	212 426	230 531	212 426	0	230 531
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	124 859	45 007	124 859	0	45 007
Nevyfakturované dodávky, služby	104 461	5 000	104 461	0	5 000
Rezerva na audit	0	10 000	0	0	10 000
Rezerva na prémie a odmeny	14 694	26 306	14 694	0	26 306
Ostatné	5 704	3 701	5 704	0	3 701
Rezervy spolu	399 737	275 883	337 285	0	338 335

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov 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
Dlhodobé bankové úvery, z toho:				0	74 036
1 SLSP a.s.	EUR	1M EURIBOR+2,35%	3/2021	0	0
2 ČSOB a.s.	EUR	1M EURIBOR+2,31%	12/2021	0	0
3 SLSP a.s.	EUR	1M EURIBOR+2,20%	3/2022	0	74 036
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				74 035	425 444
1 SLSP a.s.	EUR	1M EURIBOR+2,35%	3/2021	0	34 513
2 ČSOB a.s.	EUR	1M EURIBOR+2,31%	12/2021	0	116 132
3 SLSP a.s.	EUR	1M EURIBOR+2,20%	3/2022	74 035	274 800
Spolu				74 035	499 480

Bankové úvery sú zabezpečené predmetom úveru, ktorým je financovanie kúpy autobusov, blanko zmenkou a peňažnými prostriedkami na existujúcich a budúcich účtoch.

7. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek 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
Dlhodobé pôžičky, z toho:				860 560	1 056 320
1 Deutsche Bahn AG	EUR	1,04	12/2024	156 400	234 800
2 Deutsche Bahn AG	EUR	1,33	12/2028	704 160	821 520
Krátkodobé pôžičky, z toho:				196 911	197 116
1 Deutsche Bahn AG	EUR	1,04	12/2024	78 400	78 400
2 Deutsche Bahn AG	EUR	1,33	12/2028	118 511	118 716
Spolu				1 057 471	1 253 436

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	42 205	70 341
Dotácia na dlhodobý hmotný majetok	42 205	70 341
Spolu	42 205	70 341

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
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	4 462 502	4 627 053
Tržby z predaja služieb	4 460 016	4 627 053
Tržby za tovar	2 486	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	14 198 576	13 564 170
Čistý obrat celkom	18 661 078	18 191 223

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 nástupišť		Ostatné		Spolu	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Slovensko	4 015 212	4 162 406	18 402	67 176	428 888	397 471	4 462 502	4 627 053
Spolu	4 015 212	4 162 406	18 402	67 176	428 888	397 471	4 462 502	4 627 053

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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	15 298 979	14 421 153
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	105 690	92 850
Výnosy z dotácií	14 198 576	13 564 170
Náhrada škody	69 039	132 390
Príspevok na refundáciu nákladov za prístup spojov v prímestskej doprave	925 674	631 743
Finančné výnosy, z toho:	0	219
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	219

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
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 528 428	4 283 473
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	21 000	21 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	21 000	21 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	4 507 428	4 262 473
Nájomné	368 058	367 271
Mýto	94 296	76 504
STK	17 087	43 555
Náklady na telekomunikačné služby	26 649	39 523
Opravy a udržiavanie	2 167 873	2 228 513
Cestovné	345 606	335 950
Reprezentačné	7 515	4 349
Prepravné (parkovné, stanovište)	29 408	23 596
Strážna služba a ochrana majetku	173 095	168 644
Manažérske poplatky	118 928	78 667
Ostatné	1 158 913	895 901
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	299 893	262 963
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	28 780	23 369
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	121 858	63 505
Zákonné poistenie	110 745	128 191
Ostatné	38 510	47 898
Finančné náklady, z toho:	54 683	66 449
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	235	545
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	54 448	65 904
Úroky z úverov	30 639	40 931
Poplatky za služby bankám	23 809	24 973

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Osobné náklady, z toho:	7 714 175	7 305 605
Mzdové náklady	5 508 454	5 206 783
Odmeny členom orgánov spoločnosti	56 340	57 360
Zákonné sociálne zabezpečenie	1 944 108	1 835 433
Ostatné sociálne zabezpečenie	25 916	26 159
Zákonné sociálne náklady	166 574	169 300
Ostatné sociálne náklady	12 783	10 570

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2021
Dlhodobý majetok	-4 708 157	0	280 249	-4 427 908
Pohľadávky	-65 076	0	186 934	121 858
Rezervy	107 804	0	47 863	155 667
Celkom	-4 665 429	0	515 046	-4 150 383
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložený daňový záväzok vypočítaný	-979 740	0	-108 160	-871 580
Odložený daňový záväzok zaúčtovaný	-979 740	0	-108 160	-871 580

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

Názov položky	Základ dane	2021 Daň	Daň v %	Základ dane	2020 Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 595 591			1 881 976		
teoretická daň		335 074	21,0		395 215	21,0
Daňovo neuznané náklady	17 159	3 603		7 503	1 576	
Iné	-85 471	-17 949		8 524	1 790	
Spolu		320 728	20,1		398 581	21,2
Splatná daň z príjmov		428 888	26,9		444 436	23,6
Odložená daň z príjmov		-108 160	-6,8		-45 855	-2,4
Celková daň z príjmov		320 728	20,1		398 581	21,2

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 do dňa zostavenia účtovnej závierky 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 účtovná jednotka	2 753 039	2 386 838
	Ostatné spriaznené strany	1 298	14 188
Nákup služieb	Materská účtovná jednotka	831 666	561 672
	Ostatné spriaznené strany	2 304 759	2 234 833
Predaj služieb	Materská účtovná jednotka	3 363	10 375
	Ostatné spriaznené strany	215 473	166 708
Vyplatenie dividend	Materská účtovná jednotka	295 769	103 841

Charakteristika zostatku	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Závázky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	413 471	333 466
	Ostatné spriaznené strany	219 570	192 971
Pohľadávky z obchod. styku	Materská účtovná jednotka	328	360
	Ostatné spriaznené strany	61 571	22 013
Poskytnuté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	2 200 652	9 887
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	1 057 471	1 253 436

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

Názov položky	Predstavenstvo a Dozorná rada		Spolu	
	2021	2020	2021	2020
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	56 340	57 360	56 340	57 360
Priznané odmeny súčasných členov	56 340	57 360	56 340	57 360
Spolu	56 340	57 360	56 340	57 360

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Od 30. novembra 2019 do 29. novembra 2021 má Spoločnosť uzavretú „Zmluvu o službách prímestskej autobusovej dopravy vo verejnom záujme v dopravnom regióne Liptova“ a Zmluvu o službách prímestskej autobusovej dopravy vo verejnom záujme v dopravnom regióne Oravy“. Po uplatnení opcií Dodatkom č. 2 k Zmluvám o službách prímestskej autobusovej dopravy vo verejnom záujme v dopravných regiónoch Liptov a Orava sa zmluvy predĺžili do 30.11.2022.

V októbri 2021 došlo k uzatvoreniu Dodatkov číslo 3, ktoré zaviedli platbu cestovných lístkov vo vozidlách dopravcu platobnou kartou na POS termináloch.

V dopravnom regióne Orava na základe Dodatku č. 4 k zmluve bola zavedená linka 510 801 Trstená – Suchá Hora – Chocholów, ktorá je prepojením prímestskej dopravy regiónu Orava (SK) s Malopoľským vojvodstvom (PL).

Na vyhlásené verejné obstarávanie „Obstarávanie služieb prímestskej dopravy vo verejnom záujme pre ŽSK pre región Liptov a Orava“, na ktoré Spoločnosť v stanovenom termíne dňa 21. marca 2022 predložila ponuky pre oba regióny. K dátumu zostavenia účtovnej závierky nebolo verejné obstarávanie ukončené. Spoločnosť sa zúčastnila v 2 kolách vysvetľovania súťažných ponúk. Účelom zákazky je zabezpečenie dopravnej obslužnosti vybraných regionálnych území kraja počas celého 10 ročného trvania kontraktu, na základe stanoveného prepravného poriadku a ŽSK v akceptovateľnej výške finančných prostriedkov. Predmet zákazky je rozdelený na samostatné 2 časti: Poskytovanie služieb prímestskej autobusovej dopravy vo verejnom záujme pre oblasť Liptova a poskytovanie služieb prímestskej autobusovej dopravy vo verejnom záujme pre oblasť Oravy. Cieľom verejného obstarávateľa je zabezpečiť plynulosť dopravných služieb vo verejnom záujme, vzhľadom na končiacu aktuálne zmluvy v roku 2022.

Ďalej má Spoločnosť pre poskytovanie mestskej autobusovej dopravy uzatvorené nasledovné zmluvy:

1. s Mestom Liptovský Mikuláš: „Rámcová zmluva o službách vo verejnom záujme a zabezpečovaní mestskej autobusovej dopravy osôb v meste Liptovský Mikuláš“ (01.04.2019 – 31.03.2029).
2. s Mestom Dolný Kubín: „Rámcová zmluva o službách vo verejnom záujme a zabezpečovaní mestskej autobusovej dopravy osôb v meste Dolný Kubín“ (01.01.2018 – 31.12.2027).

Spoločnosti boli poskytnuté v roku 2021 príspevky na služby vo verejnom záujme od jednotlivých objednávateľov v zmysle uzatvorených platných zmlúv v celkovej vo výške 15 124 250 EUR. Tieto príspevky boli použité na úhradu zliav z cestovného pre cestujúcu verejnosť, nákladov z vyplývajúcich z poskytnutia záväzku vo verejnom záujme a zhodnotenia majetku akcionárov MH Manažment, a.s. a ARRIVA Slovakia a.s.

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	31.12.2021	
Základné imanie	5 535 469	0	0	0	5 535 469	
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 107 094	0	0	0	1 107 094	
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 364 948	0	20 026	993 875	4 338 797	
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	1 483 395	1 274 863	489 520	-993 875	1 274 863	
Vlastné imanie spolu	11 490 906	1 274 863	509 546	0	12 256 223	

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k	
	1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2020	
Základné imanie	5 535 469	0	0	0	5 535 469	
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 107 094	0	0	0	1 107 094	
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 271 227	0	83 401	177 122	3 364 948	
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	265 622	1 483 395	88 500	-177 122	1 483 395	
Vlastné imanie spolu	10 179 412	1 483 395	171 901	0	11 490 906	

Dňa 29. januára 2020 rozhodlo valné zhromaždenie Spoločnosti o výplate dividend akcionárom Spoločnosti vo výške 83 366 EUR z nerozdeleného zisku minulých rokov.

Základné imanie Spoločnosti tvorí 166 731 akcií v menovitej hodnote 33,20 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Hodnota splateného základného imania predstavuje 5 535 469 EUR.
Zisk na akciu predstavuje 7,65 EUR (2020: 8,90 EUR).

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2020

Účtovný zisk za rok 2020 vo výške 1 483 395 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2020
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	993 875
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	489 520
Spolu	1 483 395

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:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, 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
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 595 591	1 881 976
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	2 140 523	2 065 165
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	121 858	63 506
Zmena stavu rezerv	88 237	-61 402
Úrokové náklady (netto)	30 639	40 931
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-76 910	-69 481
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 899 938	3 920 695
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	14 892	-550 419
Úbytok (prírastok) zásob	-15 331	-2 014
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-85 201	382 046
Prevádzkové peňažné toky	3 814 298	3 750 308
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	3 814 298	3 750 308
Zaplatené úroky	-30 639	-40 931
Zaplatená daň z príjmov	-563 395	-135 407
Vyplatené dividendy	-489 520	-171 901
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	1
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 730 744	3 402 070
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 484 117	-94 405
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	105 690	92 850
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2 378 427	-1 555
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Splátky úverov a pôžičiek od bánk	-425 445	-544 022
Príjmy / Splátky pôžičiek spoločnostiam v Skupine - cash-pooling	-2 190 765	-9 121
Splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-195 965	-197 270
Splátky lízingových záväzkov	0	-14 331
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-2 812 175	-764 744
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-2 459 858	2 635 771
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	5 635 685	2 999 914
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	3 175 827	5 635 685