

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

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

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

3. Počet zamestnancov

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

	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	138	241
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	106	250
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola zostavená 15.6.2021 a schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30.6.2021.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán Ing. Radim Jančura – predseda predstavenstva
 Jiří Schmidt - člen predstavenstva
Dozorná rada Martina Blahová – predseda

Akcionár STUDENT AGENCY k.s., nám. Svobody 86/17, Brno, Česká republika

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

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

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2021 je takáto:

STUDENT AGENCY k.s.

100%

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

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

Spoločnosť k 31. decembru 2021 vykázala kladné vlastné imanie vo výške 475 837 EUR. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern), nakoľko akcionár plánuje spoločnosť naďalej finančne podporovať.

V účtovnom období 2021 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 1 700 EUR a zároveň vyššia ako 850 EUR sa odpisuje po dobu dvoch rokov. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 850 EUR sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely spoločnosť nemá.

(d) Zásoby

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

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

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

(f) Pohľadávky

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

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(i) Rezervy

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

(j) Záväzky

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

(k) Daň z príjmov splatná

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

(l) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitý daňový odpočet a iné daňové nároky do budúcich období.

Sadzba odloženej dane je 21%.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

(o) Prenájom (lízing)

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

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

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

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

(p) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

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

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

(q) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľkách:

Nehmotný majetok

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok (EUR)	Software	Oceniteľná práva	Goodwill	Ostatný dl. nehm. majetok	Aktivované náklady na vývoj	Obstarávaný dl. nehm. majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehm. majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	i	j	k
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 407	0	0	0	0	0	0	7 407
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	7 407	0	0	0	0	0	0	7 407
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 283	0	0	0	0	0	0	6 283
Prírastky	1 124	0	0	0	0	0	0	1 124
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	7 407	0	0	0	0	0	0	7 407
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 124	0	0	0	0	0	0	1 124
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok (EUR)	Software	Ocenená práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Obstarávaný dlhodobý hm. majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hm. majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	i	j	k
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 407	0	0	0	0	0	0	7 407
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	7 407	0	0	0	0	0	0	7 407
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 047	0	0	0	0	0	0	5 047
Prírastky	1 236	0	0	0	0	0	0	1 236
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	6 283	0	0	0	0	0	0	6 283
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 360	0	0	0	0	0	0	2 360
Stav na konci účtovného obdobia	1 124	0	0	0	0	0	0	1 124

Hmotný majetok

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

Spoločnosť neviduje taký majetok

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok (EUR)	Pozemky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hn.v.ecí	TZ pronajatých mov.v.ecí	Motorové dopravné prostriedky	Drobný majetok	Obstarávaný dlhodobý hm.majetok	Poskytnuté preddavky na dl. HM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	i	j	k
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	51 035	43 776	239 438	2 073 753	97 054	0	0	2 505 057
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	13 110	1 731 002	0	0	0	1 744 112
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	51 035	43 776	226 328	342 751	97 054	0	0	760 944
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15 818	42 232	161 303	2 073 753	96 890	0	0	2 389 998
Prírastky	0	2 580	477	11 964	0	163	0	0	15 184
Úbytky	0	0	0	13 110	1 731 002	0	0	0	1 744 112
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 398	42 709	160 157	342 751	97 054	0	0	661 069
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	35 217	1 543	78 135	0	163	0	0	115 059
Stav na konci účtovného obdobia	0	32 637	1 067	66 171	0	0	0	0	99 875

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok (EUR)	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hn. vecí	TZ prenajatých mov. vecí	Motorové dopravné prostriedky	Drobný majetok	Obstarávaný dlhodobý hm. majetok	Poskytnuté preddavky na dl. hm. majetok	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	i	j	k
Prvotnéocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	288 328	57 517	239 438	5 044 707	106 076	0	0	5 736 066
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	237 292	13 741	0	2 970 954	9 022	0	0	3 231 009
Presuny	0	35 954	0	0	0	0	0	0	35 954
Stav na konci účtovného obdobia	0	51 035	43 776	239 438	2 073 753	97 054	0	0	2 505 057
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	115 321	54 106	149 339	4 535 233	105 008	0	0	4 959 007
Prírastky	0	137 789	1 867	11 964	509 475	904	0	0	662 000
Úbytky	0	237 292	13 741	0	2 970 954	9 022	0	0	3 231 009
Presuny	0	300	0	0	0	0	0	0	300
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 818	42 232	161 303	2 073 753	96 890	0	0	2 389 998
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	173 007	3 411	90 099	509 475	1 067	0	0	777 059
Stav na konci účtovného obdobia	0	35 217	1 543	78 135	0	163	0	0	115 059

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

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

3. Zásoby

Opravná položka k zásobám v priebehu účtovného obdobia nebola vytvorená.

Zásoby (EUR)	2021	2020	2019
Materiál	0	134 031	677 927
Tovar	0	0	4 676
Záloha na tovar	0	0	0
celkom	0	134 031	682 603

4. Pohľadávky

Opravná položka pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia nebola vytvorená. Zostatok z minulých období predstavuje čiastku 35 549 eur.

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

Pohľadávky k 31.12.2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	553 644	553 644
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	550 000	1 316 600	1 866 600
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	5 000	5 134	10 134
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	577 554	0	577 554
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	79 155	0	79 155
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 211 709	1 875 378	3 087 087

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

Pohľadávky k 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	597 872	70 897	668 739
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	166 351	1 870 194	2 036 545
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	423 716	1 578 947	2 002 663
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	577 554	0	577 554
Daňové pohľadávky a dotácie	357 222	0	357 222
Iné pohľadávky	485 443	0	485 443
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 608 128	3 520 038	6 128 166

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
Pokladnica, ceniny	10 100	11 219
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	18 416	282 492
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	330 000	330 000
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	358 516	923 711

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní.

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis časového rozlíšenia	31.12.2021	31.12.2020
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	185 944	101 736
Prenájom vlakov	0	50 420
Ostatné	185 944	51 316
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	185 944	101 736

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

8. Odložená daňová pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v%)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Iné	-	-

Spoločnosť k 31. decembru 2021 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke z titulu možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, keďže na základe posúdenia dlhodobého plánu Spoločnosti a z toho vyplývajúcich budúcich daňových ziskov v nasledujúcich rokoch neočakáva dosiahnutie dostatočného základu dane z príjmov na jej uplatnenie.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY
1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti O

2. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
a	b	b	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	481 821			481 821	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	71 705	56 595	71 705		56 595
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	59 705	44 275	59 705		44 275
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	59 705	44 275	59 705		44 275
Ostatné rezervy krátkodobé					
Nevyfakturované dodávky		320			320
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	12 000	12 000	12 000		12 000
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	12 000	12 320	12 000		12 320

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
a	b	b	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	418 731	63 090	0	0	481 821
Krátkodobé rezervy, z toho:	160 117	59 705	160 117	0	59 705
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	160 117	59 705	160 117	0	59 705

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Zákonné rezervy krátkodobé spolu	160 117	59 705	160 117	0	59 705
Ostatné rezervy krátkodobé					
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	12 000	0	0	12 000
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	12 000	0	0	12 000

3. Závazky

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

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
Dlhodobé záväzky spolu	152 539	145 155
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	2 684 450	6 334 378
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 475 002	5 909 697
Záväzky po lehote splatnosti	1 209 448	152 255

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	145 155	128 614
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 384	16 541
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	7 384	16 541
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>		
Konečný zostatok sociálneho fondu	152 539	145 155

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

5. Úvery

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o splátkovom úvere so spoločnosťou Tatra banka, a.s. Zostatok predstavuje čiastku 362 000.00 EUR.

Pohľadávka veriteľa je zabezpečená nasledovnými zmluvami:

- Zmluva o zabezpečení postúpením pohľadávky
- Dohoda o ručení
- Zmluva o záložnom práve k pohľadávkam

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v%	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021	Suma istiny v eurách k 31.12.2021	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
	EUR					0
Dlhodobé pôžičky spolu				0		0
Krátkodobé pôžičky						
STUDENT AGENCY k.s.	CZK	0		0	0	0
ORBIX s.r.o.	EUR	2,5		0	0	0
RegioJet a.s.	CZK	2,5		29 918 724,21	1 203 464	0
STUDENT AGENCY holding a.s.				0	0	0
STUDENT AGENCY, s.r.o.	EUR	2,5		0	0	272 426
Krátkodobé pôžičky spolu				29 918 724,21	1 203 464	272 426
Krátkodobé úvery						
		1M EURIBOR				
Kontokorentný úver Tatrabanka		+4,25%		0	0	0
Krátkodobé úvery spolu				0	0	0

Doba splatnosti pre úvery v rámci skupiny nie je definovaná.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Typ výnosu	SR		Ostatné		Spolu	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
a	b	c	d	e		
Tržby z predaja cestovných lístkov	3 068 876	4 798 894	0	0	3 068 876	4 798 894
Ostatné služby	4 912 862	5 428 057	0	0	4 912 862	5 428 057
Tržby z predaja tovaru	0	5 274	0	0	0	5 274
Spolu	7 981 738	10 232 225	0	0	7 981 738	10 232 225

2. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2021	2020
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	7 703 504	9 286 663
Tržby za tovar	0	5 274
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou - dotácie	376 440	12 067 799
Čistý obrat celkom	8 079 944	21 359 736

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

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

Názov položky	2021	2020
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	466 353	12 294 129
Dotácie na hospodárskou činnosť	376 440	12 067 799
Náhrady škôd z poistných udalostí	62 114	213 066
Iné	27 799	13 264
Finančné výnosy, z toho:	71 481	5 891
Kurzové zisky, z toho:	49 526	5 399
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	37 981	492
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	21 955	6 200
Výnosové úroky	33	33
Ostatné finančné výnosy	21 922	6 167
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

4. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	4 893 940	10 083 141
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	12 000	11 800
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	12 000	11 800
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 881 940	10 071 341
Náklady na opravu a udržiavanie	424 414	2 042 031
Nájomné - vlaky	0	4 267 345
Náklady súvisiace s využívaním železničnej infraštruktúry	1 195 831	2 317 498
Refakturácia nákladov v rámci skupiny	2 604 246	0
Nájomné - ostatné	37 325	148 636
Náklady na reklamu	6 087	22 124
Cestovné náklady	249 487	389 291
Náklady na prepravu	79 734	135 778
Náklady na strážnu službu	540	38 772
Ostatné	284 276	709 866
Mzdové náklady, z toho:	2 126 939	5 007 064
Mzdy	1 552 733	3 662 218
Zákonné zdravotné poistenie	151 886	358 493
Zákonné sociálne poistenie	384 626	911 546
Ostatné	37 693	74 807
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	68 481	343 809
Náklady na poistenie	68 481	308 260
Odpis pohľadávky	395 955	35 549
Finančné náklady, z toho:	67 049	76 377
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	2 545	15 837
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	636	60 540
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	51 717	40 393
Nákladové úroky	36 965	5 675
Bankové poplatky	14 752	34 718

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-494 931			-30 726		
teoretická daň		-10 394	21%		- 6 452	21%
Daňovo neuznané náklady	954 126	200 366	21%	1 906 261	400 315	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 768 425	-371 369	21%	-968 191	-203 320	21%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0%
Umorenia daňovej straty	0	0	21%	-907 344	-190 542	21%
Zmena sadzby dane	0	0	0%	0	0	0%
Iné	0	0	0%	0	0	0%
Spolu	0	0	0%	0	0	0%
Splatná daň z príjmov		<u>0</u>	<u>0%</u>		<u>0</u>	<u>0%</u>
Odložená daň z príjmov		<u>0</u>	<u>0%</u>		<u>0</u>	<u>0%</u>
Celková daň z príjmov		<u>0</u>	<u>0%</u>		<u>0</u>	<u>0%</u>

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

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

0

0

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

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

0

0

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

Okrem toho má Spoločnosť v prenájme priestory na železničných staniciach. Celkové ročné náklady na prenájom sú približne 25 711 EUR ročne.

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti a odmeny dozorných orgánov Spoločnosti v roku 2021 neboli poskytnuté.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2021	2020
a) transakcie s materským podnikom:		
a1) nákup tovaru a služieb	452 444	38 305
a2) predaj služieb	3 064 818	3 397 966
a3) zníženie (+)/zvýšenie(-) dlhodobej úročenej pôžičky		2 524 139
a4) nákladové úroky z prijatej pôžičky uvedenej v bode a3)		
a5) ostatné finančné náklady - záruka		
b) transakcie so sesterskými podnikmi:		
b1) nákup tovaru a služieb	2 691 978	3 954 726
b2) predaj tovaru a služieb	4 722 645	4 380 893
b3) navýšenie poskytnutia pôžičky		8 438
b4) nákladové úroky z prijatej pôžičky uvedenej v bode b3)	30 176	3 721

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

	31.12.2021	31.12.2020
Pohľadávky z obchodného styku	1 876 734	4 039 208
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
Spolu aktíva	1 876 734	4 039 208
Ostatné záväzky (pôžička)	1 203 464	272 426
Záväzky z obchodného styku	543 717	309 088
Spolu pasíva	1 747 181	581 514

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

Po 31. decembri 2021 nastali tieto udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2021)				
	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	25 000	0	0	0	25 000
Základné imanie	25 000	0	0	0	25 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	16 501 668	0	0	0	17 101 668
Zákonné rezervné fondy	5 000	0	0	0	5 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	5 000	0	0	0	5 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-16 016 409	0	0	-144 491	-16 160 900
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-16 016 409	0	0	-144 491	-16 160 900
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-144 491	-494 931	0	144 491	-494 931
Spolu	370 768	-144 491	0	0	475 837

Vlastné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2021 sa zvýšilo.
Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Všetky akcie boli riadne splatené.

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2019)				
	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	25 000	0	0	0	25 000
Základné imanie	25 000	0	0	0	25 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	16 501 668	0	0	0	16 501 668
Zákonné rezervné fondy	5 000	0	0	0	5 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	5 000	0	0	0	5 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-14 807 215	0	0	-1 209 194	-16 016 409
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-14 807 215	0	0	-1 209 194	-16 016 409
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 209 194	-144 491	0	1 209 194	-144 491
Spolu	515 259	-144 491	0	0	370 768

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2021**Peňažné prostriedky**

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

Prehľad peňažných tokov predstavuje prílohu č. 1 k Poznámkam.