

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2023

### I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Názov a sídlo

ARRIVA Nové Zámky, akciová spoločnosť  
Považská 2  
940 14 Nové Zámky

Spoločnosť ARRIVA Nové Zámky, akciová spoločnosť (ďalej len „**Spoločnosť**“) bola založená 4. decembra 2001 a do Obchodného registra bola zapísaná (Obchodný register Okresného súdu v Nitre, oddiel: Sa, vložka č.10179/N).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- verejná cestná hromadná (pravidelná, nepravidelná) a neverejná cestná osobná doprava

#### 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 13.9.2023 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 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 2023 do 31. decembra 2023.

#### 5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Arriva Hungary Zrt. so sídlom 2040 Budaörs, Szabadság út 117, Maďarsko. 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 (ďalej len “DB AG”) so sídlom Potsdamer Platz 2, 10785 Berlín, Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Informácie o zmene vlastníka skupiny Arriva v júni 2024 sú uvedené v Poznámke VI.

#### 6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	390	400
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	389	398
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	3	4

#### 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 13. septembra 2023 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok ukončený 31. decembra 2023.

## 8. Orgány a akcionári Spoločnosti

### Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
<b>Predstavenstvo</b>		
Predseda	Michal Horák (od 6.5.2023) Anikó Körmendi ( od 1.1.2023 – 5.5.2023)	László Ivan (do 31.12.2022)
Podpredseda:	Ing. Peter Polák, PhD.	Ing. Peter Polák, PhD.
Člen:	Ing. Silvester Zemes	Ing. Silvester Zemes
<b>Dozorná rada</b>		
	Peter Nagy – predseda JUDr. Ing. Miriama Miskolczi Zuzana Germánová Luboš Bajčan Ing. Petra Helec Ing. Ján Zelenčík (do 13.9.2023) Ing. Ivan Debnár (od 14.9.2023)	Peter Nagy – predseda JUDr. Ing. Miriama Miskolczi Zuzana Germánová Luboš Bajčan Ing. Petra Helec Ing. Ing. Ján Zelenčík
<b>Prokurista</b>	Ing. Silvester Zemes	Ing. Silvester Zemes

### Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2023 a k 31. decembru 2022

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 Hungary, Zrt.	5 348 420	60,36	60,36	60,36	0
MH Manažment, a.s.	3 512 892	39,64	39,64	39,64	0
<b>Spolu</b>	<b>8 861 312</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0</b>

## II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

### 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.

Spoločnosť vedie účtovníctvo 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 eurách, pokiaľ nie je určené inak.

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

### b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia majetku do používania.

Hodnota obstarávaného dlhodobého majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

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 v mesiaci uvedenia majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia 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 - 5	rovnomerná	20 - 25
Oceniiteľné práva (licencie)	4	rovnomerná	25
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevýši 2 400 EUR	-	jednorazový odpis	100

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 v mesiaci uvedenia majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku na základe individuálneho posúdenia Spoločnosti a odpisuje sa podľa odpisového plánu alebo 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>
Stavby	12 – 50	rovnomerná	2 – 8,3
Samostatný hnuiteľný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4 – 14	rovnomerná	7,1 – 25
<i>Dopravné prostriedky</i>	4 – 15	rovnomerná	6,7 - 25
<i>Ostatný samostatný hnuiteľný majetok</i>	4 – 6	rovnomerná	16,7 - 25
Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevýši 1 700 EUR	-	jednorazový odpis	100

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 zahrňuje 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 menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti 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 nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na odchodné, nevyfakturované služby, nevyčerpané dovolenky, odmeny zamestnancov, súdne spory, pokuty a sankčné úroky a iné.

**i) Záväzky**

Záväzky sa pri ich vzniku 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.

**j) Zamestnanecké požitky**

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních 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**

V zmysle podnikovej kolektívnej zmluvy zamestnancovi pri odchode do dôchodku vyplatí odchodné vo výške mesačného priemerného zárobku.

Poskytovanie požitkov je každý rok prehodnotený a prerokovaný s odborovou organizáciou.

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 prehodnotení výšky záväzku.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Počet zamestnancov k 31. decembru 2023	389
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	7,1%
Predpokladané zvýšenie miezd	3,3%
Diskontná sadzba	2,3%
Dlhodobá inflácia	2,3%

#### k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmu 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 príjmu, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie než jej daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

#### l) 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.

#### 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 záúčtovaním 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 záúčtovaním 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) Lízing (Spoločnosť je nájomca)**

**Finančný lízing.** Finančný lízing 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 lízing 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 lízing.** Prenájom majetku formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania lízinguovej zmluvy.

**p) Lízing (Spoločnosť je prenajímateľ)**

**Finančný lízing.** Finančný lízing 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 výnosy, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné výnosy sa účtujú v prospech účtu 662 - *Úroky*.

V deň odovzdania majetku nájomcovi sa v účtovníctve prenajímateľa účtuje istina na ľarchu účtu 374 – *Pohľadávky z nájmu* so súvzťažným zápisom v prospech príslušného účtu účtovej triedy 6 – *Výnosy*. Vyradenie prenajatého majetku sa účtuje u prenajímateľa na ľarchu účtu príslušného účtu nákladov. V deň splatnosti dohodnutých platieb sa v účtovníctve prenajímateľa účtuje splatný finančný výnos na ľarchu účtu 374 – *Pohľadávky z nájmu* so súvzťažným zápisom v prospech účtu 662 – *Úroky*.

**Operatívny lízing.** Nájom, pri ktorom významnú časť rizík a potenciálnych ziskov spojených s vlastníctvom nesie Spoločnosť, je klasifikovaný ako operatívny lízing. Majetok, ktorý je predmetom operatívneho lízingu, sa odpisuje po dobu jeho odhadovanej životnosti. Základ pre výpočet odpisov je určený ako rozdiel medzi obstarávacou cenou daného aktíva a jeho odhadovanou reziduálnou hodnotou, t. j. cenou, za ktorú by bolo možné majetok v súčasnosti odpredať, ak by bol už v stave očakávanom na konci jeho ekonomickej životnosti.

**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 tovaru sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva tovaru, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť tovar na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia tovaru do cieľového miesta.

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.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z poskytovania služieb obyvateľstvu prostredníctvom pravidelnej a nepravidelnej osobnej verejnej cestnej dopravy a tržby z prenájmu z nehnuteľnosti.

Výnosy z dotácií tvoria najmä úhrady od Nitrianskeho samosprávneho kraja a iných miest za dopravné služby vo verejnom záujme.



Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
<b>Stav k 1.1.2022</b>	<b>0</b>	<b>47 269</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20 960</b>	<b>0</b>	<b>68 229</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	20 960	0	0	0	-20 960	0	0
<b>Stav k 31.12.2022</b>	<b>0</b>	<b>68 229</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68 229</b>
Oprávky								
<b>Stav k 1.1.2022</b>	<b>0</b>	<b>47 269</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47 269</b>
Prírastky	0	699	0	0	0	0	0	699
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2022</b>	<b>0</b>	<b>47 968</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47 968</b>
Opravné položky								
<b>Stav k 1.1.2022</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 31.12.2022</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 1.1.2022</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20 960</b>	<b>0</b>	<b>20 960</b>
<b>Stav k 31.12.2022</b>	<b>0</b>	<b>20 261</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20 261</b>

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

## 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									
<b>Stav k 1.1.2023</b>	<b>494 690</b>	<b>5 348 083</b>	<b>44 493 411</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>273 745</b>	<b>0</b>	<b>50 609 929</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	16 727 697	57 730	16 785 427
Úbytky	0	0	2 945 835	0	0	0	0	0	2 945 835
Presuny	0	129 783	16 255 233	0	0	0	-16 385 015	0	1
<b>Stav k 31.12.2023</b>	<b>494 690</b>	<b>5 477 866</b>	<b>57 802 809</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>616 427</b>	<b>57 730</b>	<b>64 449 522</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2023</b>	<b>0</b>	<b>3 726 046</b>	<b>29 100 258</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32 826 304</b>
Prírastky	0	150 311	3 216 429	0	0	0	0	0	3 366 740
Úbytky	0	0	2 954 405	0	0	0	0	0	2 954 405
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2023</b>	<b>0</b>	<b>3 876 357</b>	<b>29 362 282</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33 238 639</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>199 085</b>	<b>0</b>	<b>199 085</b>
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
<b>Stav k 31.12.2023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>199 085</b>	<b>0</b>	<b>199 085</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2023</b>	<b>494 690</b>	<b>1 622 037</b>	<b>15 393 153</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>74 660</b>	<b>0</b>	<b>17 584 540</b>
<b>Stav k 31.12.2023</b>	<b>494 690</b>	<b>1 601 509</b>	<b>28 440 527</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>417 342</b>	<b>57 730</b>	<b>31 011 798</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 1.1.2022</b>	<b>494 908</b>	<b>5 055 419</b>	<b>45 011 571</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>386 470</b>	<b>0</b>	<b>50 948 368</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	696 348	0	696 348
Úbytky	218	4 444	1 030 125	0	0	0	0	0	1 034 787
Presuny	0	297 108	511 965	0	0	0	-809 073	0	0
<b>Stav k 31.12.2022</b>	<b>494 690</b>	<b>5 348 083</b>	<b>44 493 411</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>273 745</b>	<b>0</b>	<b>50 609 929</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2022</b>	<b>0</b>	<b>3 580 987</b>	<b>27 397 343</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30 978 330</b>
Prírastky	0	149 503	2 733 039	0	0	0	0	0	2 882 542
Úbytky	0	4 444	1 030 124	0	0	0	0	0	1 034 568
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2022</b>	<b>0</b>	<b>3 726 046</b>	<b>29 100 258</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32 826 304</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2022</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>199 085</b>	<b>0</b>	<b>199 085</b>
Prírastky	2 468	0	0	0	0	0	0	0	2 468
Úbytky	2 468	0	0	0	0	0	0	0	2 468
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2022</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>199 085</b>	<b>0</b>	<b>199 085</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2022</b>	<b>494 908</b>	<b>1 474 432</b>	<b>17 614 228</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>187 385</b>	<b>0</b>	<b>19 770 953</b>
<b>Stav k 31.12.2022</b>	<b>494 690</b>	<b>1 622 037</b>	<b>15 393 153</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>74 660</b>	<b>0</b>	<b>17 584 540</b>

Časť dlhodobého hmotného majetku slúži na zabezpečenie pôžičiek od spoločnosti Deutsche Bahn AG, Berlín (Poznámka 7 v časti Pasíva).

V roku 2021 a 2023 bolo zriadené aj záložné právo na autobusy obstarané v rámci programu IROP (Poznámka 8 v časti Pasíva).

### 3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2023	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav k 31.12.2023
			z dôvodu opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>1 362</b>	<b>6 367</b>	<b>210</b>	<b>0</b>	<b>7 519</b>
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 362	6 367	210	0	7 519
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 362</b>	<b>6 367</b>	<b>210</b>	<b>0</b>	<b>7 519</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav k 31.12.2022
			z dôvodu opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>3 600</b>	<b>338</b>	<b>1 835</b>	<b>741</b>	<b>1 362</b>
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 600	338	1 835	741	1 362
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>3 600</b>	<b>338</b>	<b>1 835</b>	<b>741</b>	<b>1 362</b>

Dôvodom tvorby opravnej položky sú neuhradené pohľadávky po lehote splatnosti. Opravná položka je tvorená vo výške 100% z dôvodu rizika nevymožiteľnosti pohľadávok u odberateľov.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2023 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>202 526</b>	<b>8 522</b>	<b>211 048</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	123 848	1 764	125 612
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	78 678	6 758	85 436
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>620 511</b>	<b>8 102</b>	<b>628 612</b>
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	521 654	0	521 654
Daňové pohľadávky a dotácie	1 735	0	1 735
Iné pohľadávky	97 121	8 102	105 223
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>823 036</b>	<b>16 624</b>	<b>839 660</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>146 603</b>	<b>20 386</b>	<b>166 989</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	85 507	6 493	92 000
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	61 096	13 893	74 989
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>2 527 642</b>	<b>7 826</b>	<b>2 535 468</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	10	0	10
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	230 667	0	230 667
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 224 213	0	2 224 213
Iné pohľadávky	72 752	7 826	80 578
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2 674 245</b>	<b>28 212</b>	<b>2 702 457</b>

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo a Spoločnosť nemá obmedzené právo disponovať s pohľadávkami.

#### 4. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

#### 5. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>14 888</b>	<b>0</b>
Poistenie - havarijné	723	0
Prenájom autobusov	371	0
Vstupenky na MS v hokeji 2024	13 794	0
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>19 209</b>
Prenájom nehnuteľností -služby	0	18 545
Objemová zľava na mýto	0	664
<b>Spolu</b>	<b>14 888</b>	<b>19 209</b>

### 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 na strane 23.

#### 2. Sociálny fond

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

Názov položky	2023	2022
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>5 996</b>	<b>8 016</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	106 697	60 699
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>106 697</b>	<b>60 699</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>112 693</b>	<b>62 719</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>0</b>	<b>5 996</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 na strane 20.

#### 4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2023:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>218 900</b>	<b>2 661 823</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 880 723</b>
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	218 900	922 170	0	0	1 141 070
Odložený daňový záväzok	0	1 739 653	0	0	1 739 653
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>218 900</b>	<b>2 661 823</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 880 723</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obch. styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 322 919</b>	<b>7 647</b>	<b>1 330 566</b>
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	846 190	3 218	849 408
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	476 729	4 429	481 158
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 176 736</b>	<b>0</b>	<b>7 176 736</b>
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	5 096 941	0	5 096 941
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	500	0	500
Závazky voči zamestnancom	0	0	511 258	0	511 258
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	306 152	0	306 152
Daňové záväzky a dotácie	0	0	952 473	0	952 473
Iné záväzky	0	0	309 412	0	309 412
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 499 655</b>	<b>7 647</b>	<b>8 507 302</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	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>3 999 583</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 999 583</b>
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	2 203 190	0	0	2 203 190
Závazky zo sociálneho fondu	0	5 996	0	0	5 996
Odložený daňový záväzok	0	1 790 397	0	0	1 790 397
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>3 999 583</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 999 583</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 314 298</b>	<b>163 050</b>	<b>1 477 348</b>
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	856 741	66 860	923 601
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	457 557	96 190	553 747
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 427 723</b>	<b>0</b>	<b>3 427 723</b>
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	1 073 331	0	1 073 331
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	926 662	0	926 662
Závazky voči zamestnancom	0	0	449 662	0	449 662
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	278 372	0	278 372
Daňové záväzky a dotácie	0	0	216 317	0	216 317
Iné záväzky	0	0	483 379	0	483 379
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 742 021</b>	<b>163 050</b>	<b>4 905 071</b>

## 5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2023 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 31.12.2023
	1.1.2023	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>122 614</b>	<b>5 367</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>127 981</b>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	122 614	5 367	0	0	127 981
Odchodné do dôchodku	122 614	5 367	0	0	127 981
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>523 998</b>	<b>671 245</b>	<b>483 968</b>	<b>27 271</b>	<b>684 004</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	222 771	348 631	233 644	6 368	331 390
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	222 771	348 631	233 644	6 368	331 390
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	301 227	322 614	127 324	143 903	352 614
Rezerva na prémie	76 531	75 501	31 618	14 913	105 501
Mzdové náklady 2022 - odmeny vodičov	123 000	0	123 000	0	0
Stabilizačný príspevok	0	163 600	0	0	163 600
Ostatné	21 444	21 444	21 444	0	21 444
Overenie účtovnej závierky	24 432	24 000	22 422	2 010	24 000
Nevyfaktúrované služby	55 820	38 069	51 840	3 980	38 069
<b>Rezervy spolu</b>	<b>646 612</b>	<b>676 612</b>	<b>483 968</b>	<b>27 271</b>	<b>811 985</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 31.12.2022
	1.1.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>133 762</b>	<b>0</b>	<b>11 148</b>	<b>0</b>	<b>122 614</b>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	133 762	0	11 148	0	122 614
Odchodné do dôchodku	133 762	0	11 148	0	122 614
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>242 729</b>	<b>485 172</b>	<b>197 314</b>	<b>6 589</b>	<b>523 998</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	142 886	222 771	139 474	3 412	222 771
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	142 886	222 771	139 474	3 412	222 771
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	99 843	262 401	57 840	3 177	301 227
Rezerva na prémie	60 024	37 705	21 198	0	76 531
Mzdové náklady 2022 - odmeny vodičov	0	123 000	0	0	123 000
Rezerva na dorubenie dane, na pokutu a sankčný úrok	1 650	0	860	790	0
Ostatné	23 393	21 444	23 393	0	21 444
Overenie účtovnej závierky	11 800	24 432	9 413	2 387	24 432
Nevyfaktúrované služby	2 976	55 820	2 976	0	55 820
<b>Rezervy spolu</b>	<b>376 491</b>	<b>485 172</b>	<b>208 462</b>	<b>6 589</b>	<b>646 612</b>

Spoločnosť predpokladá použitie dlhodobej rezervy na odchodné priebežne v rokoch pri odchode zamestnancov do dôchodku.

## 6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Spoločnosť má možnosť čerpať kontokorentný úver od Tatra banka a.s. do výšky 1 300 000 EUR. Záruku na kontokorentný úver poskytla spoločnosť Deutsche Bahn AG so sídlom Potsdamer Platz 2, 10785 Berlín. Kontokorentný úver nebol k 31. decembru 2023 a k 31. decembru 2022 čerpaný.

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2023	k 31.12.2022	k 31.12.2023	k 31.12.2022
<b>Krátkodobé bankové úvery, z toho:</b>							
kontokorentný úver				0	0	427	499
<b>Spolu</b>						<b>427</b>	<b>499</b>

## 7. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Pôvodný dátum splatnosti*	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2023	k 31.12.2022
<b>Dlhodobé pôžičky, z toho:</b>				<b>1 141 070</b>	<b>2 203 190</b>
Deutsche Bahn AG 4	EUR	1,47	2.1.2026	32 070	57 726
Deutsche Bahn AG 5	EUR	1,47	2.1.2026	1 062 350	1 912 214
Deutsche Bahn AG 6	EUR	1,06	3.2.2025	46 650	233 250
<b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b>				<b>5 096 941</b>	<b>1 073 331</b>
Deutsche Bahn AG 4	EUR	1,47	2.1.2026	25 656	25 656
Deutsche Bahn AG 5	EUR	1,47	2.1.2026	849 894	849 864
Deutsche Bahn AG 6	EUR	1,06	3.2.2025	186 600	186 600
DB – krátkodobá pôžička	EUR	Medzibanková úroková miera + 0,72	na požiadanie	4 034 821	11 211
<b>Spolu</b>				<b>6 238 011</b>	<b>3 276 521</b>

Pôžička splatná 2. januára 2026 bola použitá na nákup 35 autobusov SOR C 10,5, 1 autobus SOR C 9,5, 8 autobusov SOR C12, 16 autobusov Iveco Crossway LE 10,8M, 9 autobusov Iveco Daily FIRST a 2 autobusy SOR BN 10,5.

Pôžička splatná 3. februára 2025 bola použitá na nákup 3 autobusov Iveco Crossway LE 10,8M a 5 autobusov SOR C 10,5.

Krátkodobá pôžička splatná na požiadanie bola použitá na financovanie prevádzkových potrieb Spoločnosti.

Na zabezpečenie pohľadávok spoločnosti Deutsche Bahn AG, Berlín ručí Spoločnosť uvedenými autobusmi so všetkými ich komponentmi, súčasťami, príslušenstvom a dokladmi.

\* Vzhľadom na akvizíciu skupiny Arriva spoločnosťou I Squared Capital, ktorá bola ukončená 1. júna 2024, došlo k refinancovaniu pôžičiek Spoločnosti voči spoločnosti Deutsche Bahn AG, Berlín (Pozn. VI).

## 8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>15 000</b>	<b>14 434</b>
TB garancia IV.Q.2023 - podiel ANR	3 818	0
TB garancia IV.Q.2023- podiel ANZ	5 282	5 219
Združenie - pokuta 12/2023	5 900	9 215
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>8 749 796</b>	<b>1 785 000</b>
Zmluva IROP-Z-302-11Y149- dlhodobá časť	8 749 796	1 785 000
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>664 056</b>	<b>146 175</b>
Zmluva IROP-Z-302-11Y149- krátkodobá časť	662 870	142 800
VBO-rozpustenie do výnosov - Autoškola	1 186	3 375
<b>Spolu</b>	<b>9 428 852</b>	<b>1 945 609</b>

Spoločnosť má na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku uzavretej s Ministerstvom pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR zo dňa 29. mája 2020 nárok na nenávratný finančný príspevok z Integrovaného regionálneho operačného programu (IROP) maximálne do výšky 2 837 744,95 EUR na realizáciu projektu Modernizácia vozidlového parku - ARRIVA Nové Zámky, a.s. a na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku uzavretej s Ministerstvom investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky SR zo dňa 29. mája 2020 nárok na nenávratný finančný príspevok z Integrovaného regionálneho operačného programu (IROP) maximálne do výšky 7 801 740 EUR na realizáciu projektu Modernizácia vozidlového parku - ARRIVA Nové Zámky, a.s. – II. etapa.

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 2 142 000 EUR a v roku 2023 dotáciu vo výške 7 801 740 EUR.

K 31. decembru 2023 predstavuje dlhodobá časť dotácie na majetok sumu 8 749 796 EUR a krátkodobá sumu 662 870 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	2023	2022
<b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b>	<b>7 266 754</b>	<b>6 899 277</b>
Tržby z predaja služieb	7 177 819	6 898 898
Tržby za tovar	88 935	379
<b>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</b>	<b>18 280 053</b>	<b>17 163 667</b>
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>25 546 807</b>	<b>24 062 944</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	Doprava		Tovar		Ostatné		Spolu	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Slovensko	6 292 850	6 031 468	88 935	379	859 140	832 146	7 240 925	6 863 993
Česká republika	4 180	1 610	0	0	0	0	4 180	1 610
Maďarsko	16 319	25 567	0	0	0	0	16 319	25 567
Rakúsko	1 376	3 387	0	0	0	0	1 376	3 387
Poľsko	2 240	0	0	0	0	0	2 240	0
Rumunsko	1 714	0	0	0	0	0	1 714	0
Taliansko	0	2 910	0	0	0	0	0	2 910
Chorvátsko	0	1 810	0	0	0	0	0	1 810
<b>Spolu</b>	<b>6 318 679</b>	<b>6 066 752</b>	<b>88 935</b>	<b>379</b>	<b>859 140</b>	<b>832 146</b>	<b>7 266 754</b>	<b>6 899 277</b>

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

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

Názov položky	2023	2022
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>871</b>	<b>0</b>
Aktivácia vnútroorganizačných služieb – preprava	871	0
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>18 757 782</b>	<b>17 529 112</b>
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	21 800	23 400
Výnosy z predaja ostatného materiálu	117	0
Náhrada preukázanej straty - Nitriansky samosprávny kraj	16 395 077	15 344 364
Náhrada preukázanej straty – mestá	1 883 176	1 813 459
Obce	1 800	5 844
Dotácie -testovanie zamestnancov na covid_2022	0	4 495
Umorenie neplatných čipových kariet	2 806	3 585
Umorenie poplatkov k neplatným čipovým kartám	15 695	13 087
Rozpúšťanie nenávratných finančných príspevkov – IROP	316 156	142 800
Ostatné	121 155	178 078
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>5 991</b>	<b>95</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	27	65
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11	72
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	5 964	30
Výnosové úroky	5 911	0
Ostatné finančné výnosy	53	30

## 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	2023	2022
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>5 565 816</b>	<b>5 259 130</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	22 665	21 990
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	22 665	21 990
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	5 543 151	5 237 140
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	36 583	40 001
Náklady na inzerciu, reklamu	12 546	1 549
Náklady na IT	135 238	127 800
Náklady na telekomunikačné služby	24 231	26 288
Opravy a udržiavanie	2 763 044	2 900 947
Cestovné	457 117	375 684
Náklady na reprezentáciu	26 033	25 534
Strážna služba	311 222	261 676
Stočné	70 332	57 720
Upratovacie a údržbárske služby	1 939	6 577
Užívanie autobusových staníc	141 239	104 674
Mýto	91 951	110 469
Nájomné	209 400	215 151
Operatívny leasing	30 015	25 252
Ekonomické, účtovné služby a mzdové služby	352 095	218 271
Ostatné	880 166	739 547
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>338 421</b>	<b>307 506</b>
Manká a škody	0	1 932
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 262	217
Odpis pohľadávky	0	2
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	6 157	-1 498
Havarijné poistenie	37 531	22 839
Zákonné poistenie vozidiel	176 003	165 929
Ostatné	117 468	118 085
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>259 230</b>	<b>171 858</b>
Kurzové straty	96	278
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	259 134	171 580
Úroky	217 972	131 004
Bankové poplatky	41 162	40 576

### 5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2023	2022
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>10 285 638</b>	<b>9 296 007</b>
Mzdy	7 301 622	6 651 872
Odmeny členom orgánov spoločnosti	26 031	35 565
Zákonné sociálne zabezpečenie	2 613 719	2 337 131
Ostatné sociálne zabezpečenie	56 201	53 924
Zákonné sociálne náklady	288 065	216 390
Ostatné sociálne náklady	0	1 125

## 6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu zis- kov a strát	Stav k 31.12.2023
Dlhodobý majetok	-10 159 528	0	-960 644	-11 120 172
Pohľadávky	1 362	0	6 157	7 519
Rezervy	502 129	0	-21 534	480 595
Nenávratné finančné príspevky - IROP	589 050	0	869 429	1 458 479
Ostatné	541 287	0	348 228	889 515
<b>Celkom</b>	<b>-8 525 700</b>	<b>0</b>	<b>241 636</b>	<b>-8 284 064</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>-1 790 397</b>	<b>0</b>	<b>50 744</b>	<b>-1 739 653</b>
<b>Odložený daňový záväzok zaučtovaný</b>	<b>-1 790 397</b>	<b>0</b>	<b>50 744</b>	<b>-1 739 653</b>

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

Názov položky	2023			2022		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b>	<b>827 380</b>			<b>972 765</b>		
teoretická daň		173 750	21		204 281	21
Daňovo neuznané náklady	1 352	284		49 885	10 476	
Iné				88 815	18 651	
<b>Spolu</b>		<b>174 034</b>	<b>21,0</b>		<b>233 408</b>	<b>24,0</b>
Splatná daň z príjmov		224 777	27,2		248 849	25,6
Odložená daň z príjmov		-50 743	-6,1		-15 441	-1,6
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>174 034</b>	<b>21,1</b>		<b>233 408</b>	<b>24,0</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.

### 2. Ostatné finančné povinnosti

V zmysle Zmluvy o službách vo verejnom záujme a zabezpečení prímestskej autobusovej dopravy osôb v Nitrianskom samosprávnom kraji má Spoločnosť záväzok obnoviť vozidlový park v rokoch 2024-2025 v počte 20 autobusov.

Spoločnosť neeviduje ďalšie významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovnej závierke.

### 3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch sleduje Spoločnosť tieto skutočnosti:

Názov položky	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Prenajatý majetok	147 429	140 971
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	784 882	903 402

#### Majetok daný do prenájmu

Stavby: budovy v obstarávacej hodnote	1 697 999 EUR.
Pozemky v obstarávacej hodnote	53 087 EUR
Samostatné hnutelné veci a súbor hnutelných vecí:	
- stroje a zariadenia v obstarávacej cene	254 119 EUR
- inventár v obstarávacej cene	362 652 EUR
- dopravné prostriedky v obstarávacej cene	4 167 EUR

Zmluvy o prenájme sú v prevažnej miere uzatvorené na dobu neurčitú. Zmeny v zmluvách v roku 2023 nenastali.

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

Skupina Arriva oznámila 3. júna 2024 ukončenie akvizície spoločnosťou I Squared Capital, nezávislým správcom investícií do globálnej infraštruktúry. Akvizícia, ktorá bola prvýkrát oznámená 19. októbra 2023, zahŕňa všetky spoločnosti skupiny Arriva v 11 krajinách.

V dôsledku tejto zmeny dôjde k reštrukturalizácii holdingovej štruktúry, ktorá ma nastať v priebehu roka 2024. Zároveň dôjde k reštrukturalizácii interných záväzkov v rámci skupiny Arriva v súlade týmito zmenami.

Hlavným obchodným partnerom pre oblasť financovania sa po spoločnosti Deutsche Bahn AG stala spoločnosť Arriva Treasury Company Limited.

S účinnosťou od 20. marca 2024 sa ručiteľom bankovej záruky zo dňa 28. januára 2016, ktorú vystavila Tatra Banka a.s. na poskytnutie služieb vo verejnom záujme vo výške 12 000 000 EUR v prospech Nitrianskeho samosprávneho kraja, ktorej účelom je uspokojenie objednávateľa služieb v prípade, ak dopravca poruší svoje záväzky vyplývajúce mu zo zmluvy a všeobecne záväzných právnych predpisov stala Arriva Treasury Company Limited.

V dôsledku akvizície sa ručiteľom za bankovú záruku (IX. Ostatné informácie) stala spoločnosť Arriva Treasury Company Limited.

Dňa 21. januára 2016 Spoločnosť uzavrela Zmluvu o združení so spoločnosťou ARRIVA NITRA, a.s., ktorej účelom je spoločná realizácia Zmluvy o službách vo verejnom záujme a zabezpečení prímestskej autobusovej dopravy osôb v Nitrianskom samosprávnom kraji. Zmluva o službách vo verejnom záujme bola uzavretá na obdobie 10 rokov vo februári 2016 a nadobudla účinnosť dňa 1. marca 2016. Táto zmluva o službách vo verejnom záujme bola uzavretá aj s možnosťou jej predĺženia o ďalších 5 rokov do 28.2.2031. K dátumu zostavenia účtovnej závierky bolo predmetné predĺženie zmluvy o ďalších 5 rokov schválené zastupiteľstvom Nitrianskeho samosprávneho kraja.

Po 31. decembri 2023 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2022.

## VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými stranami

Transakcie so spriaznenými stranami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2023	2022
Nákup majetku	Ostatné spriaznené strany	13 070	43 047
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	4 661 229	5 028 202
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	52 683	99 995
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	3 826 853	3 693 140
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	1 125 238	1 051 122
Splátka prijatých pôžičiek	Ostatné spriaznené strany	1 062 060	1 150 280
Zmena stavu záväzku z cash-poolingu	Ostatné spriaznené strany	4 034 821	896 482
Nákladové úroky	Ostatné spriaznené strany	217 972	130 064
Vyplatené dividendy	Materská účtovná jednotka	0	77 698
Licenčné poplatky	Ostatné spriaznené strany	25 825	28 709
Výnosové úroky	Ostatné spriaznené strany	5 911	0
		<b>Stav k</b>	<b>Stav k</b>
<b>Charakteristika zostatku</b>	<b>Spriaznená osoba</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
Záväzky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	680 656	837 858
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	125 612	92 444
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	2 203 190	3 276 521
Záväzky z cash-pooling	Ostatné spriaznené strany	4 034 821	0
Nevyfakturované dodávky	Ostatné spriaznené strany	168 752	4 623
Príjmy budúcich období	Ostatné spriaznené strany	0	18 545

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

Názov položky	Predstavenstvo		Dozorná rada		Spolu	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
<b>Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>14 339</b>	<b>26 031</b>	<b>21 225</b>	<b>26 031</b>	<b>35 564</b>
<i>Priznané odmeny súčasných členov</i>	0	14 339	26 031	21 225	26 031	35 564
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>14 339</b>	<b>26 031</b>	<b>21 225</b>	<b>26 031</b>	<b>35 564</b>

## VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Dňa 21. januára 2016 Spoločnosť uzavrela Zmluvu o združení so spoločnosťou ARRIVA NITRA, a.s., ktorej účelom je spoločná realizácia Zmluvy o službách vo verejnom záujme a zabezpečení prímestskej autobusovej dopravy osôb v Nitrianskom samosprávnom kraji. Zmluva o službách vo verejnom záujme bola uzavretá na obdobie 10 rokov vo februári 2016 a nadobudla účinnosť dňa 1. marca 2016.

Ďalej má Spoločnosť uzatvorenú „Zmluvu o službách vo verejnom záujme vo vnútroštátnej pravidelnej mestskej autobusovej doprave“ s mestami Nové Zámky (pre roky 2012 – 2026), Šurany (pre roky 2016 - 2025), Štúrovo (pre roky 2022 – 2027), Šaľa (pre roky 2017 - 2026), Komárno (pre roky 2021-2031), Levice (pre roky 2018 – 2027) a Šahy (pre roky 2019 – 2028).

Spoločnosti boli poskytnuté v roku 2023 náhrady za služby vo verejnom záujme:

Objednávateľ	Suma náhrady za rok 2023 v EUR	Suma náhrady / vysporiadania za rok 2022 v EUR
NSK	17 003 862,09	1 223 608,13
Mesto Nové Zámky	406 777,00	29 753,55
Mesto Šurany	83 400,00	2 893,55
Mesto Štúrovo	114 000,00	19 645,00
Mesto Šaľa	141 072,00	59 907,30
Mesto Komárno	447 229,00	25 993,86

Mesto Levice	422 034,00	94 938,76
Mesto Šahy	13 500,00	-3 916,67

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

Dňa 28. januára 2016 Tatra Banka a.s. vystavila bankovú záruku na poskytnutie služieb vo verejnom záujme vo výške 12 000 000 EUR v prospech Nitrianskeho samosprávneho kraja, ktorej účelom je uspokojenie objednávateľa služieb v prípade, ak dopravca poruší svoje záväzky vyplývajúce mu zo zmluvy a všeobecne záväzných právnych predpisov. Banková záruka bola zložená na celé obdobie zmluvy t.j. do 28. februára 2026. Za bankovú záruku ručí spoločnosť garanciou od spoločnosti Deutsche Bahn AG.

Vzhľadom na akvizíciu skupiny Arriva spoločnosťou I Squared Capital, ktorá bola ukončená 1. júna 2024, došlo k refinancovaniu pôžičiek Spoločnosti voči spoločnosti Deutsche Bahn AG, Berlín (Pozn. VI).

## 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 31.12.2023
	1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	8 861 312	0	0	0	8 861 312
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 257 870	0	0	73 936	1 331 806
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 630 683	0	-1	665 421	3 296 105
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	739 357	653 346	0	-739 357	653 346
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>13 489 222</b>	<b>653 346</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>14 142 569</b>

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k 31.12.2022
	1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	8 861 312	0	0	0	8 861 312
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 162 514	0	0	95 356	1 257 870
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 901 213	4	0	729 466	2 630 683
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	953 552	739 357	128 730	-824 822	739 357
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>12 878 591</b>	<b>739 361</b>	<b>128 730</b>	<b>0</b>	<b>13 489 222</b>

Základné imanie Spoločnosti tvorí 266 907 akcií v menovitej hodnote 33,20 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov. Základné imanie bolo v plnom rozsahu splatené.

Zisk na akciu za rok 2023 predstavuje 2,45 EUR (2022: 2,77 EUR).

### 2. Prehľad ziskov a strát, ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania

Účtovný zisk za rok 2022 vo výške 739 357 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	73 936
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	665 421
<b>Spolu</b>	<b>739 357</b>

### 3. Návrh na rozdelenie zisku za rok 2023

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán ešte nepredložil návrh na rozdelenie zisku za rok 2023.

## X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa pod pojmi **peňažné prostriedky** a **peňažné ekvivalenty** rozumie nasledovné:

- peňažné prostriedky:** 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,
- peňažné ekvivalenty:** 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 (napr. 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, a pod.).

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy.

Názov položky	2023	2022
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>	<b>827 380</b>	<b>972 765</b>
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	3 370 931	2 883 241
Odpis zásob	0	1 932
Odpis pohľadávky	0	2
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	6 157	-2 238
Zmena stavu rezerv	165 373	270 121
Úrokové náklady (netto)	212 061	131 004
Zisk z predaja dlhodobého majetku	-20 538	-21 666
<b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>4 561 364</b>	<b>4 235 161</b>
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	1 867 075	-583 813
Úbytok (prírastok) zásob	11 266	-35 096
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	7 170 686	-1 984 149
<b>Prevádzkové peňažné toky</b>	<b>13 610 391</b>	<b>1 632 103</b>
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>13 610 391</b>	<b>1 632 103</b>
Prevádzkové peňažné toky		
Zaplatené úroky	-217 972	-131 004
Prijaté úroky	5 911	0
Zaplatená daň z príjmov	-339 596	-229 154
Vyplatené dividendy	0	-128 730
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>13 058 734</b>	<b>1 143 215</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	-16 795 259	-696 346
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	21 800	21 883
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-16 773 459</b>	<b>-674 463</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-72	0
Splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-1 062 120	-1 150 280
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine - cash-pooling	4 023 620	-896 482
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>2 961 428</b>	<b>-2 046 762</b>
<b>Úbytky peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>	<b>-753 297</b>	<b>-1 578 010</b>
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	4 530 679	6 108 689
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>3 777 382</b>	<b>4 530 679</b>