

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

ARRIVA NITRA a.s. (do 30. júna 2013 Veolia Transport Nitra a.s.)
Štúrova 72
Nitra 949 44

Spoločnosť ARRIVA NITRA a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 4. decembra 2001 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. januára 2002 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sa, vložka č. 10178/N). Identifikačné číslo spoločnosti je 36 545 082.

Rozhodnutím valného zhromaždenia Spoločnosti zo dňa 21. júna 2013 došlo k zmene obchodného mena spoločnosti z Veolia Transport Nitra a.s. na ARRIVA NITRA a.s. Táto zmena bola do Obchodného registra zapísaná dňa 1. júla 2013.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- pravidelná autobusová doprava,
- nepravidelná a zmluvná autobusová doprava,
- prevádzkovanie cestovnej agentúry,
- predaj cestovných lístkov a miesteniek,
- prenájom nehnuteľností,
- reklamné činnosti.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	474	485
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	466	489
počet vedúcich zamestnancov	5	5

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 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 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 21. júna 2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

B. ORGÁNY A AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Predstavenstvo		
Predseda:	Mgr. Miroslav Koprna (od 25.08.2012)	Mgr. Miroslav Koprna (od 25.08.2012) Peter Dzúrik (od 14.2.2011 do 24.8.2012)
Podpredseda:	JUDr. Roman Staehelin (od 19.01.2011)	JUDr. Roman Staehelin (od 19.01.2011)
Člen:	Ing. Juraj Kusy (od 06.08.2008)	Ing. Juraj Kusy (od 06.08.2008)
Dozorná rada		
Predseda:	Radim Novák (od 30.01.2009)	Radim Novák (od 30.01.2009)
Člen:	Jozef Lenčes (od 08.09.2012)	Jozef Lenčes (od 08.09.2012)
	Ing. Milan Štefánik (od 4.12.2012)	Ing. Milan Štefánik (od 4.12.2012) Ing. Andrej Moravčík (od 22.12.2011 do 3.12.2012) Emil Pagačovič (od 8.12.2006 do 7.9.2012)

2. Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2013 a k 31. decembru 2012:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	D	e
Fond národného majetku SR	4 524 828	39,52%	39,52%	0
Arriva Transport Services s.r.o.				
(do 30. júna 2013 Veolia Transport services s.r.o.)	6 924 524	60,48%	60,48%	0
Spolu	11 449 352	100,00%	100,00%	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ARRIVA EUROPE GmbH, DB Mobility Logistics AG Europaplatz 1, Berlín 105 57, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Deutsche Bahn AG. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Deutsche Bahn AG, Potsdamer Platz 2, 10785 Berlin. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

Spoločnosť je na základe § 22, ods. 8 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože je spolu s dcérskymi spoločnosťami zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti na vyššom stupni v skupine v rámci Európskej únie.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého 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 stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerne	25%

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

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 - 100	rovnomerne	1% - 5%
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4 - 14	rovnomerne	7,1% - 25%
<i>Dopravné prostriedky</i>	6 - 12	rovnomerne	8,3% - 16,6%
<i>Inventár</i>	6 - 10	rovnomerne	10% - 16,6%
<i>Iný dlhodobý hmotný majetok</i>	4 - 10	rovnomerne	10% - 25%

Spoločnosť v zmysle platného kontraktu s objednávatelom výkonov vo verejnom záujme - prímestskej osobnej dopravy pri vyúčtovaní odpisov používa špeciálne ustanovenie zmluvy, na základe ktorého dochádza k rozdielom medzi účtovnými odpismi a odpismi, ktoré platia v zmysle tejto zmluvy.

V roku 2013 Spoločnosť prispôsobila účtovné odpisy vybraných autobusov odpisom v zmysle kontraktu s objednávatelom výkonov vo verejnom záujme. Táto zmena úpravy odpisovania nemá významný vplyv na výsledok spoločnosti, nakoľko znížením odpisov došlo k zníženiu účtovnej straty a následne k zníženiu príspevku na krytie straty spojenej s výkonmi vo verejnom záujme.

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

c) Cenné papiere a podiely

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

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere, ktoré predstavujú podiely v dcérskej spoločnosti oceňujú metódou vlastného imania.

d) 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 FIFO.

e) Pohľadávky

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

Spoločnosť tvorí opravné položky vždy k celému balíku pohľadávok, ktoré pre tento účel rozlišuje podľa splatnosti. Spoločnosť má k dispozícii zostavu členenú podľa klientov a podľa splatnosti. Celková tvorba opravných položiek podľa pravidiel spoločnosti je nasledovná:

- 1) vygeneruje sa saldo ku koncu roka
- 2) s kompetentnými pracovníkmi sa určí pravdepodobnosť úhrady jednotlivých pohľadávok (prihliada sa na vek pohľadávky, históriu vzťahov so zákazníkom ako aj najnovšie informácie k úhradám)
- 3) náhodným generovaním sa simuluje inkaso pohľadávok v rozsahu zadelených pravdepodobností (simulácia sa vykonáva 10 000x)
- 4) výsledok simulácie (očakávaná výška opravných položiek) sa štatisticky spracuje pomocou histogramu
- 5) rozdelenie jednotlivých hodnôt sa zoskupí do 4 vrcholov podľa počtu frekvencií
- 6) konečná výška opravnej položky sa určí s využitím váženého priemeru, pričom váhami sú jednotlivé frekvencie
- 7) pri pohľadávkach, ktoré sú po splatnosti viac ako rok sa opravné položky tvoria vo výške 100%.

f) Finančné účty

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

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Opravné položky

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

i) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu 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 najmä na nevyčerpané dovolenky, nevyplatené prémie, zamestnanecké pôžitky a nevyfakturované dodávky.

j) Záväzky

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

k) Zamestnanecké požitky

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

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe kolektívnej zmluvy s odbormi platnej do roku 2015 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku 7 EUR za každý rok, ktorý zamestnanec odpracoval v Spoločnosti. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

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

Záväzok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu.

l) Splatná daň z príjmu

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

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

o) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

p) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

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

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

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

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

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok A	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenené práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2013	0	270 608	0	0	2 322	0	0	272 930
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	270 608	0	0	2 322	0	0	272 930
Oprávky								
Stav k 1.1.2013	0	265 662	0	0	1 170	0	0	266 832
Prírastky	0	2 920	0	0	768	0	0	3 688
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	268 582	0	0	1 938	0	0	270 520
Opravné položky								
Stav k 1.1.2013	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
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2013	0	4 946	0	0	1 152	0	0	6 098
Stav k 31.12.2013	0	2 026	0	0	384	0	0	2 410

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2012	0	270 608	0	0	2 322	17 897	0	290 827
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	-17 897	0	-17 897
Stav k 31.12.2012	0	270 608	0	0	2 322	0	0	272 930
Oprávky								
Stav k 1.1.2012	0	262 742	0	0	402	0	0	263 144
Prírastky	0	2 920	0	0	768	0	0	3 688
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	265 662	0	0	1 170	0	0	266 832
Opravné položky								
Stav k 1.1.2012	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
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2012	0	7 866	0	0	1 920	17 897	0	27 683
Stav k 31.12.2012	0	4 946	0	0	1 152	0	0	6 098

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2013	1 321 612	1 941 642	30 471 455	1 830	0	4 063	168 320	0	33 908 922
Prírastky	0	172 772	2 240 040	0	0	0	17 060	0	2 429 872
Úbytky	77 437	172 943	1 134 794	0	0	0	0	0	1 385 174
Presuny	0	107 200	36 688	0	0	0	-143 888	0	0
Stav k 31.12.2013	1 244 175	2 048 671	31 613 388	1 830	0	4 063	41 492	0	34 953 619
Oprávky									
Stav k 1.1.2013	0	852 838	18 983 371	1 830	0	4 063	0	0	19 842 102
Prírastky	0	145 946	2 131 720	0	0	0	0	0	2 277 666
Úbytky	0	172 943	1 134 794	0	0	0	0	0	1 307 737
Stav k 31.12.2013	0	825 841	19 980 296	1 830	0	4 063	0	0	20 812 030
Opravné položky									
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	15 005	0	15 005
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	15 005	0	15 005
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2013	1 321 612	1 088 804	11 488 084	0	0	0	153 315	0	14 051 815
Stav k 31.12.2013	1 244 175	1 222 830	11 633 092	0	0	0	26 487	0	14 126 584

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2012	1 321 612	1 940 829	30 852 632	1 830	0	16 288	243 969	0	34 377 160
Prírastky	0	0	2 350 995	0	0	0	2 506 507	0	4 857 502
Úbytky	0	0	2 962 521	0	0	12 225	2 350 995	0	5 325 741
Presuny	0	813	230 348	0	0	0	-231 161	0	0
Stav k 31.12.2012	1 321 612	1 941 642	30 471 454	1 830	0	4 063	168 320	0	33 908 921
Oprávky									
Stav k 1.1.2012	0	810 141	19 963 852	1 731	0	16 288	0	0	20 792 012
Prírastky	0	42 697	1 982 039	99	0	0	0	0	2 024 835
Úbytky	0	0	2 962 521	0	0	12 225	0	0	2 974 746
Stav k 31.12.2012	0	852 838	18 983 370	1 830	0	4 063	0	0	19 842 101
Opravné položky									
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	15 005	0	15 005
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	15 005	0	15 005
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2012	1 321 612	1 130 688	10 888 780	99	0	0	228 964	0	13 570 143
Stav k 31.12.2012	1 321 612	1 088 804	11 488 084	0	0	0	153 315	0	14 051 815

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Na dlhodobý hmotný majetok - 16 ks autobusov (inventárne čísla 61072156-2171) v obstarávacej cene 2 675 828 EUR bolo zriadené záložné právo k hnuteľnej veci č. N132/2007 (pôžička na autobusy od Arriva Transport services s.r.o.).

Na dlhodobý hmotný majetok - 19 ks autobusov (inventárne čísla 61072173-2178, 2181-2185, 2187-2194) v obstarávacej cene 2 796 920 EUR bolo zriadené záložné právo k hnuteľnej veci č. N133/2007 (pôžička na autobusy od Arriva Transport services s.r.o.).

Poistenie dlhodobého hmotného majetku

Poistovňa	Druh poistenia	Predmet poistenia	Ročné poistné
Komunálna poisťovňa a.s.	PZP	motorové vozidlá	vid' nižšie
Komunálna poisťovňa a.s.	Kasko	motorové vozidlá	9 233 420 EUR
Allianz SP a.s.	Kasko	motorové vozidlá	14 202 980 EUR
	Požiar, víchrica, živelné udalosti, voda, rozbitie skla, ostatné udalosti		
Allianz SP a.s.		budovy a stavby	2 321 269 EUR
Allianz SP a.s.	Požiar	hnuteľné veci	123 018 EUR

Objem poistenia (PZP) je nasledovný:

- za škodu na zdraví a nákladov pri usmrtení: 2 500 000 EUR
- za škodu na veciach, náklady spojené s právnym zastupovaním a ušlý zisk: 2 000 000 EUR

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	190 309	0	0	0	0	0	0	0	190 309
Úbytky	33 283	0	0	0	0	0	0	0	33 283
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	157 026	0	0	0	0	0	0	0	157 026
Opravné položky									
Stav k 1.1.2013	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
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	157 026	0	0	0	0	0	0	0	157 026

Na dlhodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledok hospodárenia dcérskej spoločnosti za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
NITRAVEL s.r.o.	100	100	157 026	-33 283	157 026
Dlhodobý finančný majetok spolu	100	100	157 026	-33 283	157 026

4. Zásoby

Celková výška zásob k 31. decembru 2013 bola 83 731 EUR. Prevažnú časť zásob predstavujú pohonné látky – náplň v autobusoch vo výške 72 734 EUR a materiál na sklade 10 322 EUR. Spoločnosť mala k 31. decembru 2013 materiál na ceste vo výške 675 EUR.

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.

Na zásoby Spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	74 436	18 835	0	0	93 271
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	5 393	674	0	0	6 067
Pohľadávky spolu	79 829	19 509	0	0	99 338

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

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2013 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	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	345 618	273 975	619 593
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
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	4 134 244	22 408	4 156 652
Iné pohľadávky	30 788	6 067	36 855
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 510 650	302 450	4 813 100

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	393 297	1 135 542
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 419 803	3 106 704
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 813 100	4 242 246
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Spoločnosť nemá pohľadávky kryté záložným právom.

6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Pokladnica, ceniny	53 012	58 327
Bežné bankové účty	3 534 484	2 852 225
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	118 353	94 846
Spolu	3 705 849	3 005 398

Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	171 236	95 554
PZP a havarijné poistenie	197	23 322
Operatívny leasing	54 316	40 635
Reklama	100 000	6 576
Nájom, nákup, ostatné	16 723	25 021
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	162 187	485 695
Stredné opravy	162 187	265 833
Odpisy	0	219 862
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	407 275	249 275
Nevyčerpané dovolenky a odvody	110 447	99 539
Odpisy	20 894	0
Stredné opravy	275 934	149 736
Spolu	740 698	830 524

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	11 449 352	0	0	0	11 449 352
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	4 680	0	0	0	4 680
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	33 283	0	-33 283
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	863 831	0	0	4 910	868 741
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 705 243	0	0	44 188	1 749 432
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	49 099	410 687	0	-49 099	410 687
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	14 072 205	410 687	33 283	0	14 449 609

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	11 449 352	0	0	0	11 449 352
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	4 680	0	0	0	4 680
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	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
Zákonný rezervný fond	830 274	0	0	33 557	863 831
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 403 227	0	0	302 016	1 705 243
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	335 573	49 099	0	-335 573	49 099
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	14 023 106	49 099	0	0	14 072 205

Základné imanie Spoločnosti tvorí 344 860 akcií v nominálnej hodnote 33,20 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Prehľad ziskov a strát, ktoré boli účtovné priamo na účty vlastného imania:

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov:	
- precenenie podielových cenných papierov použitím metódy vlastného imania	-33 283
- zmena reálnej hodnoty zabezpečovacích derivátov	-
- zmena reálnej hodnoty derivátov obchodovaných na neverejnom trhu	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-
Spolu	-33 283

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 49 099 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2012
Účtovný zisk	49 099
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	4 910
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	44 189
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	49 099

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2013 nasledovne:

Prídel do rezervného fondu	41 069 EUR	(10%)
Nerozdelený zisk	369 618 EUR	(90%)

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky A	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	73 558	0	0	0	73 558
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>73 558</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>73 558</i>
Zamestnanecké požitky	73 558	0	0	0	73 558
Krátkodobé rezervy, z toho:	148 102	151 750	148 102	0	151 750
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>70 435</i>	<i>73 111</i>	<i>70 435</i>	<i>0</i>	<i>73 111</i>
Overenie účt. závierky	14 807	13 250	14 807	0	13 250
Nevyčerpané dovolenky	41 145	44 276	41 145	0	44 276
Odvody k nevyčerpaným dovolenkám	14 483	15 585	14 483	0	15 585
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>77 667</i>	<i>78 639</i>	<i>77 667</i>	<i>0</i>	<i>78 639</i>
Prémie	57 446	60 492	57 446	0	60 492
Odvody k prémie	20 221	18 147	20 221	0	18 147
Rezervy spolu	221 660	151 750	148 102	0	225 308

Názov položky a	Stav k 1.1.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	52 200	21 358	0	0	73 558
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>52 200</i>	<i>21 358</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>73 558</i>
Zamestnanecké požitky	52 200	21 358	0	0	73 558
Krátkodobé rezervy, z toho:	131 515	148 102	131 515	0	148 102
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>63 915</i>	<i>70 435</i>	<i>63 915</i>	<i>0</i>	<i>70 435</i>
Overenie účt. závierky	6 834	14 807	6 834	0	14 807
Nevyčerpané dovolenky	42 220	41 145	42 220	0	41 145
Odvody k nevyčerpaným dovolenkám	14 861	14 483	14 861	0	14 483
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>67 600</i>	<i>77 667</i>	<i>67 600</i>	<i>0</i>	<i>77 667</i>
Prémie	67 600	77 667	67 600	0	77 667
Rezervy spolu	183 715	169 460	131 515	0	221 660

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Dlhodobé záväzky spolu	1 639 692	1 483 558
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	1 439 760
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 639 692	43 798
Krátkodobé záväzky spolu	7 193 258	6 344 719
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 731 388	5 535 533
Záväzky po lehote splatnosti	1 461 870	809 186

Spoločnosť nemá záväzky kryté záložným právom

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	7 511 001	7 126 522
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	7 511 001	7 126 522
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	251 910	862 348
odpočítateľné	251 910	862 348
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	631 293
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	23%
Odložený daňový záväzok	1 597 000	1 439 760
Zmena odloženého daňového záväzku	157 240	341 393
Zaúčtovaná ako náklad	157 240	341 393
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

* Ku koncu roka 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	2013	2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	43 798	27 826
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	80 248	70 562
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	80 248	70 562
Čerpanie sociálneho fondu	81 354	54 590
Konečný zostatok sociálneho fondu	42 692	43 798

6. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v EUR k 31.12.2013 e	Suma istiny v EUR k 31.12.2012 f
Krátkodobé pôžičky, z toho:				1 199 891	1 202 263
Arriva Transport Services s.r.o. (1)	EUR	1M EONIA + 2%	31.12.2012	267 583	267 583
Arriva Transport Services s.r.o. (2)	EUR	1M EONIA + 2%	28.2.2013	932 308	932 308
Spolu				1 199 891	1 202 263

Pôžička 1 pôvodne vo výške 2 676 tis. EUR bola poskytnutá 8. marca 2007 a dlžník sa zaviazal splácať ju podľa splátkového kalendára v polročných splátkach najneskôr do 31. decembra 2012, úroková sadzba je 1M EONIA + 2%.

Pôžička 2 pôvodne vo výške 2 797 tis. EUR bola poskytnutá 30. apríla 2007 a dlžník sa zaviazal vrátiť ju podľa splátkového kalendára v polročných splátkach najneskôr do 28. februára 2013, úroková sadzba je 1M EONIA + 2%.

Uvedené pôžičky boli refinancované dňa 3. júna 2014 prostredníctvom dlhodobej pôžičky od Deutsche Bahn Mobility Logistics AG vo výške 1,2 mil. EUR (Pozn. M).

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	22 193	25 788
časové cestovné lístky	20 943	25 276
reklama	1 250	512
Spolu	22 193	25 788

G. VÝNOSY

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 nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Pravidelná doprava		Nepravidelná doprava		Ostatné služby – nájomné, parkovanie a pod.	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	9 890 279	10 948 038	131 099	975 413	1 271 856	368 683
Zahraničie	0	0	25 562	285 071	0	0
Spolu	9 890 279	10 948 038	156 661	1 260 484	1 271 856	368 683

Pokles v pravidelnej doprave bol spôsobený predovšetkým poklesom cestujúcich. Pokles v nepravidelnej doprave bol spôsobený vznikom dcérskej spoločnosti NITRAVEL s.r.o. dňa 1. mája 2013, ktorá zabezpečuje služby v nepravidelnej doprave. Naopak, Spoločnosť zabezpečuje pre dcérsku spoločnosť služby v doprave (888 085 EUR).

Spoločnosti poskytuje Nitriansky samosprávny kraj a mestá Nitra, Topoľčany, Zlaté Moravce a iné obce náhradu straty na základe zmlúv o službách vo verejnom záujme, ktoré sú prezentované na riadku 22 výkazu ziskov a strát ako ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti.

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

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

Názov položky	2013	2012
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 051 372	11 468 420
Predaj materiálu	13 822	42 253
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	465 000	15 125
Výnosy z dotácií	0	0
Výnosy z náhrad strát	11 147 883	10 986 022
Ostatné	424 667	425 020
Finančné výnosy, z toho:	744	1 662
Kurzové zisky, z toho:	148	42
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	15	4
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	596	1 620
výnosové úroky	223	1 178
ostatné finančné výnosy	373	442

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obraťe Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	11 318 796	12 577 205
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	12 051 968	11 470 040
Čistý obrat celkom	23 370 764	24 047 245

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 034 865	7 678 648
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>28 790</i>	<i>25 058</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	24 990	11 390
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	3 800	13 668
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>7 006 075</i>	<i>3 504 172</i>
Opravy a udržiavanie od ATS	3 625 921	4 149 418
Cestovné náklady	62 734	78 663
Reprezentačné náklady	13 976	17 680
Služby od ATS	487 574	539 972
Operatívny leasing	1 022 899	866 875
Nájomné	258 854	262 649
Mýtné	93 571	144 851
Náklady na IT	118 737	106 691
Náklady na telekomunikačné služby	28 733	33 561
Poplatky platené Skupine	69 109	442 674
Marketingové a reklamné služby	132 330	169 873
Účtovné a ekonomické služby	187 029	193 200
Strážna služba	249 603	248 250
Právne služby	39 318	39 794
Umývanie autobusov mimo ATS	65 249	51 084
Opravy a udržiavanie mimo ATS	209 677	224 964
Ostatné	340 761	83 391
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	807 091	525 006
Predaj materiálu	5 758	14 495
Manká a škody	150	1 012
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	178 618	2 641
Odpis pohľadávky	102 248	47 446
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	19 510	-29 145
Náklady PZP a havarijného poistenia	477 961	449 083
Ostatné	22 846	39 474
Finančné náklady, z toho:	82 737	53 370
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 879</i>	<i>2 501</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	198	5
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>80 858</i>	<i>50 869</i>
Poplatky bánk	22 359	20 940
Úroky	41 041	29 929
Oceňovací rozdiel z vkladu do dcérskej spoločnosti NITRAVEL s.r.o.	17 458	0

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	250 427
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-72 591	0
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 predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	61 815
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	0	0
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	0	0

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	628 342			323 754		
teoretická daň		144 519	23		61 513	19
Daňovo neuznané náklady	265 521	61 070		111 499	24 530	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		-280 977	-61 815	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	-72 591		0	250 427	
Iné	368 076	84 657		0	0	
Spolu		217 655	35		274 655	85
Splatná daň z príjmov		60 415	10		1 630	1
Odložená daň z príjmov		157 240	25		273 025	84
Celková daň z príjmov		217 655	35		274 655	85

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 022 899	866 875
Iné položky z toho		
- Drobný hmotný a nehmotný majetok	249 846	248 057
- Položky programov v MO SR a mobilizačné rezervy	18 601	18 601
- Majetok z prostriedkov ESF	1 725	1 725
- Zostatok pôžičky	452	452

Majetok prenájatý spoločnosťou formou operatívneho lízingu k 31. decembru 2013 a 31. decembru 2012:

Popis	Ukončenie	Výška nájomného v roku 2013	Výška nájomného v roku 2012
Autobusy 2 ks značky Arway N	15.2.2016	54 144	54 144
Autobusy 3 ks značky SOR BN	15.2.2016	78 869	78 869
Autobusy 8 ks značky SOR Crossway	5.6.2016	191 973	191 973
Autobusy 9 ks značky SOR BN	25.12.2016	313 711	313 711
Autobusy 2 ks značky SOR	15.4.2019	49 691	49 691
Autobusy 2 ks značky SOLARIS	15.3.2019	48 097	48 097
Autobusy 3 ks značky SOR BN	15.3.2020	65 499	49 124
Autobusy 6 ks značky SOR BN	15.3.2020	108 354	81 266
Autobusy 6 ks značky SOR BN	15.4.2021	73 136	-
Autobusy 3 ks značky SOR BN	15.5.2021	39 425	-
Spolu		1 022 899	866 875

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Informácie o podmienených záväzkoch a majetku:

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.

L. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných
		Časť 1 - 2013 Časť 2 - 2012	
Priznané odmeny	0	9 900	0
	0	2 130	0

M. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Spoločnosť sa na konci roka 2013 dohodla na reštrukturalizácii svojho úverového zaťaženia. Dňa 2. júna 2014 Spoločnosť čerpala dlhodobú pôžičku od spoločnosti Deutsche Bahn Mobility Logistics AG vo výške 1,2 mil. EUR, ktorou refinancovala krátkodobé pôžičky voči spoločnosti Arriva Transport Services s.r.o. (Pozn. F.6). Spoločnosť Deutsche Bahn Mobility Logistics AG poskytuje finančné externé zdroje spoločnostiam v skupine Deutsche Bahn, resp. Arriva. Nová pôžička od tejto spoločnosti bola schválená na valnom zhromaždení v decembri 2013. K čerpaniu pôžičky ku koncu roka 2013 nedošlo z dôvodu preťahov na strane veriteľa. Celá transakcia bola finančne vysporiadaná a ukončená 3. júna 2014.

Po 31. decembri 2013 nenastali ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

N. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2013 EUR	2012 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	628 342	323 754
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	1 975 351	2 025 883
Odpis zásob	150	0
Odpis pohľadávky	102 248	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	19 509	-29 145
Zmena stavu rezerv	-11 159	21 358
Úrokové náklady (netto)	40 818	0
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-286 382	12 484
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 468 877	2 354 334
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-583 276	138 501
Úbytok (prírastok) zásob	7 797	26 363
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	805 571	976 965
Prevádzkové peňažné toky	2 698 969	3 496 163
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	2 698 969	3 496 163
Zaplatené úroky	-41 041	-30 333
Prijaté úroky	223	1 178
Zaplatená daň z príjmov	-4 969	0
Vyplatené dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 653 182	3 467 008
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 225 050	-2 488 610
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	465 000	15 125
Obstaranie fin investícií	-190 309	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 950 359	-2 473 485
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-2 372	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-2 372	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	700 451	993 523
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	3 005 398	2 011 875
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	3 705 849	3 005 398

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie 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 zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.