

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2015

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

ARRIVA NITRA a.s.
Štúrova 72
949 44 Nitra

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).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

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

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 29. septembra 2015 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 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 2015 do 31. decembra 2015.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje ARRIVA EUROPE GmbH so sídlom DB Mobility Logistics AG Europaplatz 1, Berlín 105 57, Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

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

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	472	463
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	472	471
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	5	5

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 25. septembra 2015 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2015.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Predstavenstvo		
Predseda:	Mgr. Miroslav Koprna	Mgr. Miroslav Koprna
Podpredseda:	László Ivan (od 1.1.2015)	JUDr. Roman Staehelin (do 31.12.2014)
Člen:	Ing. Juraj Kusy	Ing. Juraj Kusy
Dozorná rada		
Predseda:	Radim Novák	Radim Novák
Člen:	Ing. Milan Štefánik	Ing. Milan Štefánik
	Jozef Lenčes (do 27.11.2015)	Jozef Lenčes
	Vladimír Patrovič (od 28.11.2015)	-

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2015 a k 31. decembru 2014:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Fond národného majetku SR	4 524 828	39,52%	39,52%	0
ARRIVA Slovakia a.s.	6 924 524	60,48%	60,48%	0
Spolu	11 449 352	100,00%	100,00%	0

Na základe rozhodnutia Ministerstva Hospodárstva Slovenskej Republiky č. 49/2015 sa právnym nástupcom Fondu národného majetku stala k 1. januáru 2016 spoločnosť MH Manažment, a.s.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

K 31. decembru 2015 krátkodobé záväzky prevyšujú krátkodobé pohľadávky Spoločnosti, čo vyplýva z významných investícií do dlhodobého hmotného majetku Spoločnosti počas roka 2015, ktoré boli financované pôžičkami poskytnutými spoločnosťou DB Mobility Logistics AG (Pozn. VI na strane 25). V rámci skupiny Deutsche Bahn je financovanie spoločností zabezpečované spoločnosťou DB Mobility Logistics AG v súlade s Korporátnou smernicou financovania. Táto smernica je platná pre všetky spoločnosti plne konsolidované skupinou Deutsche Bahn. Spoločnosť DB Mobility Logistics AG sa ňou zaväzuje zabezpečiť solventnosť plne konsolidovaných spoločností vo všetkých prípadoch. Vedenie Spoločnosti preto nepovažuje predpoklad nepretržitého trvania činnosti Spoločnosti za ohrozený.

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
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 - 15	rovnomerne	6,6% - 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 2014 a 2015 Spoločnosť prispôbila 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.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

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:

Obchodné pohľadávky po splatnosti sú rozdelené do dvoch skupín. Pohľadávky z obchodného styku po splatnosti, ktoré sú riešené ku dňu zostavenia účtovnej závierky súdnou cestou (skupina I.) a ostatné pohľadávky z obchodného styku po splatnosti (skupina II).

Na pohľadávky skupiny I. je vytvorená opravná položka v 100% hodnote výšky pohľadávky. Skupina II. je podrobená simulácii inkasa pohľadávky.

Manažéri zodpovední za pohľadávky stanovia ku každej pohľadávkou pravdepodobnosť, že pohľadávka nebude zinkasovaná.

Na základe tejto pravdepodobnosti je celkové inkaso za všetky pohľadávky po splatnosti nasimulované 100 tis. krát. Simulované hodnoty sú spracované do histogramu a pre účely výšky opravnej položky je vybraná hodnota s najväčšou početnosťou výskytu.

f) Finančné účty

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

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Opravné položky

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

i) Rezervy

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

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

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

k) Zamestnanecké pôžitky

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

Dlhodobé zamestnanecké pôžitky

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 očakávania, že bude pokračovať v poskytovaní pôžitkov. 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 preddávky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddávky 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 nevyužité daňové 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 príspevkov 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) Cudzia 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, náhrady straty vo verejnom záujme, prenájmu majetku, poskytovania reklamných služieb a užívania autobusových staníc.

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

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

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2014	0	270 608	0	0	2 322	0	0	272 930
Prírastky	0	0	0	0	0	10 000	0	10 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	10 000	0	0	0	-10 000	0	0
Stav k 31.12.2014	0	280 608	0	0	2 322	0	0	282 930
Oprávky								
Stav k 1.1.2014	0	268 582	0	0	1 938	0	0	270 520
Prírastky	0	1 897	0	0	384	0	0	2 281
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	270 479	0	0	2 322	0	0	272 801
Opravné položky								
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2014	0	2 026	0	0	384	0	0	2 410
Stav k 31.12.2014	0	10 129	0	0	0	0	0	10 129

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

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

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2015	1 144 682	2 310 962	32 723 318	1 830	0	0	171 137	0	36 351 929
Prírastky	0	0	0	0	0	0	7 584 024	0	7 584 024
Úbytky	805	0	583 252	0	0	0	281 677	0	865 734
Presuny	0	22 406	4 994 112	0	0	731	-5 017 249	0	0
Stav k 31.12.2015	1 143 877	2 333 368	37 134 178	1 830	0	731	2 456 235	0	43 070 219
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	871 164	21 554 082	1 830	0	0	0	0	22 427 076
Prírastky	0	67 268	1 705 438	0	0	731	0	0	1 773 437
Úbytky	0	0	583 253	0	0	0	0	0	583 253
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	938 432	22 676 267	1 830	0	731	0	0	23 617 260
Opravné položky									
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2015	1 144 682	1 439 798	11 169 236	0	0	0	171 137	0	13 924 853
Stav k 31.12.2015	1 143 877	1 394 936	14 457 911	0	0	0	2 456 235	0	19 452 959

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									
Stav k 1.1.2014	1 244 175	2 048 671	31 613 388	1 830	0	4 063	41 492	0	34 953 619
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 106 602	0	2 106 602
Úbytky	250 468	7 001	431 755	0	0	4 063	15 005	0	708 292
Presuny	150 975	269 292	1 541 685	0	0	0	-1 961 952	0	0
Stav k 31.12.2014	1 144 682	2 310 962	32 723 318	1 830	0	0	171 137	0	36 351 929
Oprávky									
Stav k 1.1.2014	0	825 841	19 980 296	1 830	0	4 063	0	0	20 812 030
Prírastky	250 468	52 324	2 001 540	0	0	0	0	0	2 304 332
Úbytky	250 468	7 001	427 754	0	0	4 063	0	0	689 286
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	871 164	21 554 082	1 830	0	0	0	0	22 427 076
Opravné položky									
Stav k 1.1.2014	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	-15 005	0	-15 005
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2014	1 244 175	1 222 830	11 633 092	0	0	0	26 487	0	14 126 584
Stav k 31.12.2014	1 144 682	1 439 798	11 169 236	0	0	0	171 137	0	13 924 853

Na dlhodobý hmotný majetok – 4 ks autobusov SOR C 10.5 a 5 ks autobusov SOR CN 10.5 (inventárne čísla 23100007048 – 56) v obstarávacej cene 1 282 594 EUR bolo zriadené záložné právo v prospech spoločnosti DB Mobility Logistics AG (Pozn. 6 na str. 20).

Poistenie dlhodobého hmotného majetku

Poist'ovňa	Druh poistenia	Predmet poistenia	Poistná suma 2015	Poistná suma 2014
Generali Poist'ovňa, a.s.	Zemetrasenie, povodeň, záplavy, iné riziko	Stavby, výrobné a prevádzkové zariadenia	2 256 020 EUR	2 256 020 EUR
Generali Poist'ovňa, a.s.	PZP	motorové vozidlá	viď nižšie	viď nižšie
Generali Poist'ovňa, a.s.	Kasko	motorové vozidlá	46 919 757EUR	37 747 721 EUR

Objem poistenia (PZP) je nasledovný:

- za škodu na zdraví a nákladov pri usmrtení: 5 000 000 EUR (2014: 5 000 000 EUR)
- za škodu na veciach, náklady spojené s právnym zastupovaním a ušlý zisk: 2 000 000 EUR (2014: 2 000 000 EUR)

3. Dlhodobý finančný majetok

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

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podieľy v prepojený ch ÚJ	Podielové CP a podieľy s podielovo u účasťou okrem prepojený ch ÚJ	Ostatné realizovateľ né cenné papiere	Pôžičky prepojený m ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojený ch ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankác h s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstaráva ný DFM	Poskytnut é preddavk y na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2015	96 494	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	96 494
Prírastky	281 677	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	281 677
Úbytky	242 573	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	242 573
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	135 598	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	135 598
Opravné položky												
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2015	96 494	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	96 494
Stav k 31.12.2015	135 598	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	135 598

Prírastok v kategórii „Podielové CP a podieľy v prepojených ÚJ“ predstavuje nepeňažný vklad dvoch zájazdových autobusov v celkovej hodnote 281 677 EUR do dcérskej spoločnosti NITRAVEL s.r.o.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podieľy v prepojený ch ÚJ	Podielové CP a podieľy s podielovo u účasťou okrem prepojený ch ÚJ	Ostatné realizovateľ né cenné papiere	Pôžičky prepojený m ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojený ch ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankác h s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstaráva ný DFM	Poskytnut é preddavk y na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2014	157 026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157 026
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	60 532	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60 532
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	96 494	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	96 494
Opravné položky												
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2014	157 026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157 026
Stav k 31.12.2014	96 494	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	96 494

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

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
NITRAVEL s.r.o.	100%	100%	135 598	-242 573	135 598
Spolu					135 598

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
NITRAVEL s.r.o.	100%	100%	96 494	-60 532	96 494
Spolu					96 494

Spoločnosť k 31. decembru 2015 ocenila reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania nasledovné zložky dlhodobého finančného majetku:

Názov položky	Hodnota k 31.12.2015	Hodnota k 31.12.2014	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
NITRAVEL s.r.o.	135 598	96 494	39 104	0	39 104
DFM ocenený metódou vlastného imania spolu	135 598	96 494	39 104	0	39 104
Spolu	135 598	96 494	39 104	0	39 104

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Hodnota k 31.12.2014	Hodnota k 31.12.2013	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
NITRAVEL s.r.o.	96 494	157 026	-60 532	0	-60 532
DFM ocenený metódou vlastného imania spolu	96 494	157 026	-60 532	0	-60 532
Spolu	96 494	157 026	-60 532	0	-60 532

Zobrazenie pohybu v oceňovacích rozdieloch vykázaných vo vlastnom imaní z dôvodu ocenenia reálnou hodnotou a metódou vlastného imania je uvedené v poznámkach v časti IX, bod 2 na strane 27.

4. Zásoby

Celková výška zásob k 31. decembru 2015 bola 57 228 EUR. Prevažnú časť zásob predstavujú pohonné látky – prvá náplň v autobusoch vo výške 50 904 EUR a materiál na sklade 6 324 EUR. Spoločnosť nemala k 31. decembru 2015 materiál na ceste.

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.

Na zásoby Spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatne nosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	99 283	0	19 488	0	79 795
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	99 283	0	19 488	0	79 795
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	5 942	1 703	0	5 942	1 703
Iné pohľadávky	5 942	1 703	0	5 942	1 703
Krátkodobé pohľadávky spolu	105 225	1 703	19 488	5 942	81 498

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatne nosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.201 4
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	93 271	6 012	0	0	99 283
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	93 271	6 012	0	0	99 283
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	6 067	0	125	0	5 942
Iné pohľadávky	6 067	0	125	0	5 942
Krátkodobé pohľadávky spolu	99 338	6 012	125	0	105 225

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

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2015 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	281 673	1 226 446	1 508 119
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	13 271	0	13 271
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	79 031	439 455	518 486
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	189 371	786 991	976 362
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	4 291 829	136 069	4 427 898
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 568	0	1 568
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	56 335	56 335
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	3 752 196	79 734	3 831 930
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	538 065	0	538 065
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 573 502	1 362 515	5 936 017

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	954 647	612 655	1 567 302
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	27 244	0	27 244
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	85 879	194 850	280 729
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	841 524	417 805	1 259 329
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 411 437	96 276	2 507 713
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 389 548	90 334	2 479 882
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	21 889	5 942	27 831
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 366 084	708 931	4 075 015

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

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 23.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	64 395	203 000
Operatívny leasing	46 909	46 409
Reklama	0	140 000
Nákup, nájom, ostatné	17 486	16 591
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	40 138	10 345
Stredné opravy	40 138	10 345
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	23 335	407 903
Nevyčerpané dovolenky a odvody	0	125 302
Odpisy	0	25 100
Stredné opravy	23 335	257 501
Spolu	127 868	621 248

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 26.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2015	2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	25 151	42 692
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	74 228	69 477
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	74 228	69 477
Čerpanie sociálneho fondu	83 087	87 018
Konečný zostatok sociálneho fondu	16 292	25 151

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 23.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2015:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	2 407 572	0	0	2 407 572
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	600 000	0	0	600 000
Závazky zo sociálneho fondu	0	16 292	0	0	16 292
Odložený daňový záväzok	0	1 791 280	0	0	1 791 280
Dlhodobé záväzky spolu	0	2 407 572	0	0	2 407 572
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	7 693 349	1 789 997	9 483 346
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	646 259	1 359 782	2 006 041
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	19 330	0	19 330
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	7 027 760	430 215	7 457 975
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 384 923	302 427	1 687 350
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	241 418	0	241 418
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	500 000	0	500 000
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	302 427	302 427
Závazky voči zamestnancom	0	0	341 867	0	341 867
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	241 446	0	241 446
Daňové záväzky a dotácie	0	0	49 591	0	49 591
Iné záväzky	0	0	10 601	0	10 601
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	9 078 272	2 092 424	11 170 696

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	2 553 079	0	0	2 553 079
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	840 000	0	0	840 000
Závazky zo sociálneho fondu	0	25 151	0	0	25 151
Odložený daňový záväzok	0	1 687 928	0	0	1 687 928
Dlhodobé záväzky spolu	0	2 553 079	0	0	2 553 079
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 256 990	1 038 851	4 295 841
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	652 015	944 518	1 596 533
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	26 151	0	26 151
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 578 824	94 333	2 673 157
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 253 762	0	1 253 762
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	241 823	0	241 823
Závazky voči zamestnancom	0	0	319 316	0	319 316
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	232 192	0	232 192
Daňové záväzky a dotácie	0	0	460 431	0	460 431
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 510 752	1 038 851	5 549 603

Spoločnosť nemá záväzky kryté záložným právom alebo záväzky zabezpečené inou formou zabezpečenia.

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2015 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 31.12.2015
	1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	58 799	33 177	0	0	91 976
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>58 799</i>	<i>33 177</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>91 976</i>
Zamestnanecké požitky	58 799	33 177	0	0	91 976
Krátkodobé rezervy, z toho:	184 331	45 921	184 331	0	45 921
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>72 814</i>	<i>19 431</i>	<i>72 814</i>	<i>0</i>	<i>19 431</i>
Nevyčerpané dovolenky	53 857	14 372	53 857	0	14 372
Odvody k nevyčerpaným dovolenkám	18 957	5 059	18 957	0	5 059
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>111 517</i>	<i>26 490</i>	<i>111 517</i>	<i>0</i>	<i>26 490</i>
Prémie	62 890	0	62 890	0	0
Odvody k prémiam	22 137	0	22 137	0	0
Overenie účtovnej závierky	26 490	26 490	26 490	0	26 490
Rezervy spolu	243 130	79 098	184 331	0	137 897

V súvislosti so zmenou daňovej legislatívy došlo v roku 2015 ku zmene vykazovania niektorých zákonných rezerv do ostatných rezerv.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2014
Dlhodobé rezervy, z toho:	73 558	0	0	14 759	58 799
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>73 558</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>14 759</i>	<i>58 799</i>
Zamestnanecké požitky	73 558	0	0	14 759	58 799
Krátkodobé rezervy, z toho:	151 750	184 331	151 750	0	184 331
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>73 111</i>	<i>99 304</i>	<i>73 111</i>	<i>0</i>	<i>99 304</i>
Nevyčerpané dovolenky	44 276	53 857	44 276	0	53 857
Odvody k nevyčerpaným dovolenkám	15 585	18 957	15 585	0	18 957
Overenie účt. závierky	13 250	26 490	13 250	0	26 490
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>78 639</i>	<i>85 027</i>	<i>78 639</i>	<i>0</i>	<i>85 027</i>
Prémie	60 492	62 890	60 492	0	62 890
Odvody k premiám	18 147	22 137	18 147	0	22 137
Rezervy spolu	225 308	184 331	151 750	14 759	243 130

Použitie dlhodobých rezerv sa predpokladá v prípade rezerv na zamestnanecké požitky postupne pri jednotlivých odchodoch do dôchodku a dosahovaní pracovných a životných jubileí.

6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2015	k 31.12.2014
Dlhodobé pôžičky, z toho:				600 000	840 000
DB Mobility Logistics AG, Berlín	EUR	1,96	03.06.2019	600 000	840 000
Krátkodobé pôžičky, z toho:				740 000	241 823
ARRIVA Slovakia a.s.	EUR	1,50	07.03.2016	500 000	0
DB Mobility Logistics AG, Berlín	EUR	1,96	01.12.2016	240 000	241 823
Spolu				1 340 000	1 081 823

Pôžička od spoločnosti DB Mobility Logistics AG je zabezpečená štyrmi autobusmi SOR C 10.5 a piatimi autobusmi SOR CN 10.5.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	20 424	20 922
Časové cestovné lístky	20 330	20 862
Reklama	94	60
Spolu	20 424	20 922

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	2015	2014
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	10 108 983	10 618 387
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	10 108 983	10 618 387
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	11 787 729	13 244 338
Čistý obrat celkom	21 896 712	23 862 725

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	Pravidelná doprava		Nepravidelná doprava		Ostatné služby (nájomné, parkovanie a pod.)		Spolu	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Slovensko	8 919 755	9 211 973	0	0	1 189 228	1 406 414	10 108 983	10 618 387
Spolu	8 919 755	9 211 973	0	0	1 189 228	1 406 414	10 108 983	10 618 387

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 09 výkazu ziskov a strát ako ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti.

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2015	2014
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 787 012	13 244 150
Predaj materiálu	4 709	7 718
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	22 000	857 654
Výnosy z náhrad strát	11 308 421	11 953 336
Náhrady od poisťovní za škody	407 259	363 038
Ostatné	44 623	62 404
Finančné výnosy, z toho:	726	571
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>9</i>	<i>2</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>717</i>	<i>569</i>
Úroky	156	188
Ostatné	561	381

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2015	2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 064 040	6 902 247
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>24 990</i>	<i>24 990</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	24 990	24 990
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>7 037 550</i>	<i>6 877 257</i>
Opravy a údržba – Arriva Slovakia	3 363 447	3 580 485
Cestovné náklady	63 967	59 941
Reprezentačné náklady	15 216	17 315
Ostatné služby od Arriva Slovakia, a.s.	823 581	694 332
Operatívny lízing (Pozn. V.1)	1 082 187	1 082 187
Nájomné	242 402	237 521
Mýtné	98 920	107 428
Náklady na IT	113 740	103 551
Náklady na telekomunikačné služby	23 390	33 364
Poplatky platené skupine	104 203	112 101
Marketingové a reklamné služby	141 453	129 464
Účtovné a ekonomické služby	191 616	191 616
Strážna služba	157 123	245 498
Právne služby	6 388	39 541
Umývanie autobusov mimo ARRIVA Slovakia, a.s.	59 730	62 328
Opravy a udržiavanie mimo ARRIVA Slovakia, a.s.	434 625	140 433
Ostatné	117 062	40 152
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	712 091	894 988
Predaj materiálu	877	4 336
Zostatková cena predaného dlhod. hmotného a nehmotného majetku	805	237 584
Odpis pohľadávky	140 134	27 013
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-23 728	5 887
Náklady PZP a havarijného poistenia	553 522	501 442
Ostatné	40 481	118 726
Finančné náklady, z toho:	39 362	47 214
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>162</i>	<i>1 391</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	60
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>39 200</i>	<i>45 823</i>
Poplatky bánk	19 933	19 972
Úroky	19 267	25 851

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Osobné náklady, z toho:	7 742 937	7 475 830
Mzdy	5 410 074	5 224 658
Ostatné náklady na závislú činnosť	15 600	15 600
Sociálne poistenie	1 333 689	1 319 893
Zdravotné poistenie	548 232	521 714
Sociálne zabezpečenie	435 342	393 965

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2015
Dlhodobý majetok	-7 921 453	0	-537 085	-8 458 538
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	105 227	0	-25 432	79 795
Rezervy	143 826	0	-25 360	118 466
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	0	0	118 095	118 095
Celkom	-7 672 399	0	-469 782	-8 142 182
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	-1 687 928	0	103 352	-1 791 280

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
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	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	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

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

Názov položky	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	239 824			1 322 856		
teoretická daň		52 761	22%		291 028	22%
Daňovo neuznané náklady	230 936	50 806		994 023	218 685	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu	103 567	43,18%		509 713	38,53%	
Splatná daň z príjmov		215	0,09%		418 785	31,66%
Odložená daň z príjmov		103 352	43,09%		90 928	6,87%
Celková daň z príjmov	103 567	43,18%		509 713	38,53%	

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

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.

1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 082 187	1 082 187
Iné položky z toho	255 561	481 437
- Drobný hmotný a nehmotný majetok	235 235	460 659
- Položky programov v MO SR a mobilizačné rezervy	18 601	18 601
- Majetok z prostriedkov ESF	1 725	1 725
- Zostatok pôžičky	0	452

Majetok prenájatý spoločnosťou formou operatívneho lízingu k 31. decembru 2015 a 31. decembru 2014:

Popis	Ukončenie	Výška nájomného v roku 2015	Výška nájomného v roku 2014
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	65 499
Autobusy 6 ks značky SOR BN	15.3.2020	108 354	108 354
Autobusy 6 ks značky SOR BN	15.4.2021	106 762	106 762
Autobusy 3 ks značky SOR BN	15.5.2021	65 087	65 087
Spolu		1 082 187	1 082 187

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

Na základe rozhodnutia Ministerstva Hospodárstva Slovenskej Republiky č. 49/2015 sa právnym nástupcom Fondu národného majetku stala k 1. januáru 2016 spoločnosť MH Manažment, a.s.

Dňa 21. januára 2016 Spoločnosť uzavrela Zmluvu o združení so spoločnosťou ARRIVA Nové Zámky, 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. Od 1. januára 2016 do 29. februára 2016 bola v platnosti prechodná zmluva.

V zmysle Zmluvy o službách vo verejnom záujme a zabezpečení prímestskej autobusovej dopravy osôb v Nitrianskom samosprávnom kraji spoločnosť ARRIVA Nové Zámky, a.s., s ktorou Spoločnosť pre účely plnenia Zmluvy vytvorila združenie, požiadala dňa 4. januára 2016 banku Tatra Banka a.s. o vystavenie bankovej záruky vo výške 12 000 000 EUR v prospech Nitrianskeho samosprávneho kraja. Banková záruka bola vystavená dňa 28. januára 2016 a je zložená na celé obdobie zmluvy t.j. do 28. februára 2026. Za bankovú záruku ručí spoločnosť Deutsche Bahn AG.

Za účelom financovania nákupu autobusov bola Spoločnosti poskytnutá dlhodobá pôžička od spoločnosti DB Mobility Logistics AG Berlín dňa 6. januára 2016 vo výške 4 827 620 EUR so splatnosťou 10 rokov. Na zabezpečenie pohľadávky spoločnosti DB Mobility Logistics AG Berlín Spoločnosť ručí nakúpenými autobusmi (15 autobusov SOR C 10,5, 14 autobusov Iveco Crossway LE 10,8M, 4 autobusy Solaris Urbino 15 LE, 2 autobusy Iveco Daily FIRST a 2 autobusy MAN Regio – spolu 37 autobusov) so všetkými ich komponentmi, súčasťami, príslušenstvom a dokladmi. Dňa 6. januára 2016 Spoločnosť taktiež využila úverovú linku so spoločnosťou DB Mobility Logistics AG Berlín vo výške 1 900 000 EUR.

Po 31. decembri 2015 nenastali ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAznENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2015	2014
Nákup služieb	Arriva Plc Anglicko	4 204	0
Predaj služieb	Arriva Nové Zámky a.s.	29 008	30 411
Predaj služieb	Arriva Service s.r.o. Komárno	0	11 885
Predaj služieb	Osnado s.r.o.	1 370	630
Predaj služieb	Arriva Michalovce s.r.o.	1 296	1 296
Predaj služieb	Nitravel s.r.o. (dcérska spoločnosť)	846 168	1 066 264
Predaj služieb	ARRIVA Slovakia a.s.	63 595	68 024
Predaj služieb	Arriva Liorbus, a.s.	1 218	0
Predaj služieb	Arriva Trnava, a.s.	18 626	0
Nákup služieb	Arriva Nové Zámky a.s.	22 492	17 176
Nákup služieb	Arriva Service s.r.o. Komárno	76 649	10 856
Nákup služieb	ARRIVA Slovakia a.s.	4 740 818	3 986 436
Nákup služieb	Arriva Transport ČR a.s.	0	91 764
Nákup služieb	Nitravel s.r.o. (dcérska spoločnosť)	23 361	23 283
Nákup služieb	Arriva Morava a.s.	0	160
Prijaté pôžičky	DB Mobility Logistics AG - úrok	19 267	13 416
Nákup služieb	Arriva Trnava, a.s.	31 545	0
Nákup zásob	Arriva Service s.r.o. Komárno	2 301	0
Nákup zásob	ARRIVA Slovakia a.s.	2 023 658	2 314 886
Iné	ARRIVA TEPLICE s.r.o.	22 985	0
Prijaté pôžičky	ARRIVA Slovakia a.s.	500 000	1 212 326

Charakteristika zostatku	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Závazky z obchodného styku	Arriva Plc Anglicko	4 204	0
Závazky z obchodného styku	Arriva Nové Zámky a.s.	1 751	1 773
Závazky z obchodného styku	Arriva Service s.r.o. Komárno	11 765	17 856
Závazky z obchodného styku	Arriva Transport ČR a.s.	0	9 864
Závazky z obchodného styku	Arriva Michalovce s.r.o.	0	0
Závazky z obchodného styku	Nitravel s.r.o.	19 330	26 151
Závazky z obchodného styku	ARRIVA Slovakia a.s.	1 988 321	1 567 040
Závazky z obchodného styku	Osnado s.r.o.	216	0
Pohľadávky z obchodného styku	Arriva Nové Zámky a.s.	2 855	0
Pohľadávky z obchodného styku	Arriva Service s.r.o. Komárno	0	14 262
Pohľadávky z obchodného styku	Arriva Liorbus, a.s.	146	0
Pohľadávky z obchodného styku	Arriva Michalovce s.r.o.	130	0
Pohľadávky z obchodného styku	Arriva Trnava, a.s.	1 911	0
Pohľadávky z obchodného styku	Nitravel s.r.o.	518 486	280 729
Pohľadávky z obchodného styku	ARRIVA Slovakia a.s.	8 229	12 982
Závazok z prijatých pôžičiek	Úverová linka DB Mobility Logistics AG	1 568	0
Závazok z prijatých pôžičiek	DB Mobility Logistics AG	841 418	1 081 823
Závazok z prijatých pôžičiek	ARRIVA Slovakia a.s.	500 000	0
Závazok - dividendy	ARRIVA Slovakia a.s.	302 427	0

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

Názov položky	Predstavenstvo		Dozorná rada		Iný orgán		Spolu	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	12 000	12 000	3 600	3 600	0	0	15 600	15 600
<i>Priznané odmeny súčasných členov</i>	12 000	12 000	3 600	3 600	0	0	15 600	15 600
<i>Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	12 000	12 000	3 600	3 600	0	0	15 600	15 600

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosť má uzatvorenú „Zmluvu o službách vo vnútroštátnej pravidelnej prímestskej autobusovej doprave“ pre obdobie od 1. januára 2010 do 31. decembra 2015 s Nitrianskym samosprávnym krajom (ďalej len NSK). Od 1. januára 2016 do 29. februára 2016 bola v platnosti prechodná zmluva až do vyhodnotenia medzinárodného tendra a od 1. marca 2016 platí zmluva s tendrovými podmienkami na obdobie 10 rokov s opciou na ďalších 5 rokov tzn. do roku 2025 + opcia na 5 rokov.

Ďalej má spoločnosť uzatvorenú „Zmluvu o službách vo verejnom záujme v mestskej autobusovej doprave“ s mestami Nitra (1.1.2007 – 31.5.2017), Topoľčany (1.1.2009 – 9.9.2017), Zlaté Moravce (1.10.2009 – 31.12.2017) a obcami Štitáre (1.3.2010 – 31.12.2017), Ivánka pri Nitre (1.1.2007 – 31.5.2017), Branč (1.1.2007 – 31.5.2017), Lužianky (1.1.2007 – 31.5.2017) a Hrnčiarovce (1.3.2010 – 31.12.2017).

Spoločnosti boli poskytnuté v roku 2015 náhrady za služby vo verejnom záujme:

- NSK vo výške 7 014 202 EUR (z toho 260 506 EUR za rok 2014)
- Mesto Nitra vo výške 4 367 846 EUR (z toho 1 967 846 EUR za rok 2014)
- Mesto Topoľčany vo výške 184 800 EUR
- Mesto Zlaté Moravce vo výške 46 771 EUR (z toho 16 771 EUR za rok 2014)
- Obec Štitáre vo výške 14 568 EUR (z toho 4 568 EUR za rok 2014)
- Obec Ivánka pri Nitre vo výške 48 000 EUR za rok 2014
- Obec Branč vo výške 33 674 EUR (z toho 5 674 EUR za rok 2014)
- Obec Lužianky vo výške 63 526 EUR (z toho 41 526 EUR za rok 2014)
- Obec Hrnčiarovce vo výške 30 000 EUR

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

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k		Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k	
	1.1.2015					31.12.2015	
Základné imanie	11 449 352		0	0	0	11 449 352	
Ostatné kapitálové fondy	4 680		0	0	0	4 680	
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	909 810		0	0	81 314	991 124	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-93 815		0	242 573	0	-336 388	
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 119 049		0	0	231 782	2 350 831	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	813 143	136 257	500 047	-313 096		136 257	
Vlastné imanie spolu	15 202 219	136 257	742 620	0	0	14 595 856	

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k	
	1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2014	
Základné imanie	11 449 352	0	0	0	11 449 352	
Ostatné kapitálové fondy	4 680	0	0	0	4 680	
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	868 741	0	0	41 069	909 810	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-33 283	0	60 532	0	-93 815	
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 749 432	0	1	369 618	2 119 049	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	410 687	813 143	0	-410 687	813 143	
Vlastné imanie spolu	14 449 609	813 143	60 533	0	15 202 219	

Základné imanie Spoločnosti tvorí 344 860 akcií v menovitej hodnote 33,2 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Zisk na akciu predstavuje 0,40 EUR (2014: 3,36 EUR).

2. Prehľad v pohybe oceňovacích rozdielov

Názov položky	2015	2014
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-242 573	-60 532
<i>Precenenie podielových cenných papierov použitím metódy vlastného imania</i>	-242 573	-60 532
Spolu	-242 573	-60 532

3. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2014

Účtovný zisk za rok 2014 vo výške 813 143 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	81 314
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	231 782
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom	500 047
Spolu	813 143

4. Rozdelenie zisku za bežný rok 2015

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2015 nasledovne:

Názov položky	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	13 626
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	122 631
Spolu	136 257

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2015	2014
Výsledok hospodárenia pred zdanením	239 824	1 322 856
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 776 067	2 066 748
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	140 134	27 003
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	-15 005
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-19 488	5 887
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	-105 233	17 822
Úrokové náklady (netto)	19 423	25 663
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-21 195	-620 070
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 029 532	2 830 904
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1 087 613	1 688 186
Úbytok (prírastok) zásob	23 340	3 163
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	5 265 094	-981 895
Prevádzkové peňažné toky	6 230 353	3 540 358
Názov položky	2015	2014
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	6 230 353	3 540 358
Zaplatené úroky	-19 267	-25 851
Prijaté úroky	156	188
Zaplatená daň z príjmov	-779 786	-118 180
Vyplatené dividendy	-278 934	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 152 522	3 396 515
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-7 584 024	-2 116 602
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	22 000	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-7 562 024	-2 116 602
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	1 200 000
Splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-240 405	-1 319 891
Poskytnutie pôžičiek spoločnostiam v Skupine	-1 568	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-240 405	-119 891
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-2 169 097	1 160 022
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	4 865 871	3 705 849
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 696 774	4 865 871