

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Slovak Lines Express, a.s.
Mlynské nivy 31
821 09 Bratislava
IČO: 44667345

Spoločnosť bola založená 13. februára 2009 a do obchodného registra zapísaná 1. apríla 2009 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel: Sa vložka číslo 4722/B).

Spoločnosť bola založená ako súkromná akciová spoločnosť bez výzvy na upísanie akcií zakladateľskou listinou zo dňa 13. februára 2009 vo forme notárskej zápisnice č. N 143/2009, Nz 4472/2009, NCRIs 4458/2009 v zmysle ust. § 154 a nasl. zák č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov a vznikla nepeňažným vkladom časti podniku spoločnosti Slovak Lines, a.s.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- prevádzkovanie cestovnej agentúry,
- prenájom hnutelných vecí,
- počítačové služby,
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- reklamné a marketingové služby,
- prieskum trhu a verejnej mienky,
- skladovanie,
- vnútroštátna nepravidelná autobusová doprava,
- medzinárodná preprava cestujúcich autobusmi, ktorá je podnikaním,
- medzinárodná nepravidelná autobusová preprava,
- vnútroštátna verejná pravidelná diaľková doprava,
- vnútroštátna pravidelná osobitná autobusová doprava,
- pravidelná doprava autobusmi medzi členskými štátmi.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	47	46
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	47	46
počet vedúcich zamestnancov	4	4

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 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 2016 do 31. decembra 2016.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 29. júna 2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 bola uložená do Registra účtovných závierok v júli 2016.

8. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 7. októbra 2015 spoločnosť D.P.F. spol. s r.o. Bratislava ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

B. ORGÁNY A AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti:

Predstavenstvo: k 31. decembru 2016		k 31. decembru 2015
Predseda:	Ing. Peter Sádovský	Ing. Peter Sádovský
Podpredseda:	JUDr. Ladislav Haladej	JUDr. Ladislav Haladej
Člen:	Ing. Róbert Nemec	Ing. Róbert Nemec
Dozorná rada: k 31. decembru 2016		k 31. decembru 2015
Predseda:	Mgr. Gabriela Ižariková	Mgr. Gabriela Ižariková
Podpredseda:	Adrián Rác	Ing. Jiří Hrbáček (do 2.2.2015) Adrián Rác (od 3.2.2015)
Člen:	Marián Herman	Marián Herman (od 3.2.2015)

2. Akcionári Spoločnosti:

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2016:

Spoločník, akcionár A	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Slovak Lines, a.s.	3 908 916	100	100	-
Spolu	3 908 916	100	100	-

Výška základného imania 3 908 916 EUR sa v roku 2016 nemenila a rovná sa výške jediného podielníka.

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Slovak Lines, a.s. so sídlom Mlynské nivy 31, Bratislava. Táto skupina sa potom zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti BUS Transport, s.r.o., so sídlom Karadžičova 12, 821 08 Bratislava, Slovenská republika. Materskou spoločnosťou Slovak Lines, a.s. je spoločnosť BUS TRANSPORT, s.r.o. (od 2.3.2017 BUS TRANSPORT II s. r. o., viď poznámku N.). BUS TRANSPORT, s.r.o. (od 2.3.2017 BUS TRANSPORT II s. r. o., viď poznámku N.) je ovládaný spoločnosťou JULESBURG INVESTMENTS LIMITED so sídlom Afentrikas 4, AFENTRIKA COURT, OFFICE 2, 6018 Larnaca, Cyperská republika, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné výkazníctvo tak ako boli prijaté Európskou úniou. Túto konsolidovanú účtovnú závierku možno získať priamo v sídle spoločnosti JULESBURG INVESTMENTS LIMITED, Larnaca, Cyperská republika. Spoločnosť JULESBURG INVESTMENTS LIMITED je finálne kontrolovaná pánom Ivanom Chrenkom.

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 vždy 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 majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet 384 - Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet 648 - Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

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 mesiacom, v ktorom bol uvedený dlhodobý majetok do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorázovo na účet 518 pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	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 mesiacom, v ktorom bol dlhodobý majetok daný do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorázovo na účet 501 pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia (počítače)	1, 4, 6	Lineárna	100, 25, 16, 66
Stroje, prístroje a zariadenia (ostatné)	individuálne v zmysle odpisového plánu	Lineárna	individuálne v zmysle odpisového plánu
Dopravné prostriedky	4, 5, 6, 10	Lineárna	25, 20, 16, 66, 10

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) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

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

Dôvodom na zníženie, prípadne zrušenie opravnej položky je úhrada pohľadávky, alebo jej odpis vyplývajúci zo súdneho rozhodnutia o nemajetnosti dlžníka, príp. o zastavení exekúcie. Dôvodom je aj odpis pohľadávky v prípade, že by náklady na jej vymáhanie boli vyššie ako samotná pohľadávka. V prípade pohľadávok voči spoločnostiam v konkurze alebo vo vyrovnaní je dôvodom len súdne rozhodnutie o ukončení konkurzu, príp. o zastavení konkurzu z dôvodu nemajetnosti a pod.

d) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke. Oceňujú sa menovitou hodnotou pri ich obstaraní.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) 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.

g) 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 nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyfakturované dodávky, na nevyplatené mzdy, na nevyčerpané dovolenky, odchodné do dôchodku, životné a pracovné jubileá, k nim prislúchajúce odvody a na audit.

h) Záväzky

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

i) 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, v ktorom ich zamestnanci Spoločnosti využili.

Dôchodkový program s vopred stanoveným dôchodkovým plnením

Záväzok týkajúci sa dôchodkového programu s vopred stanoveným dôchodkovým plnením je vyjadrený v súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Na základe kolektívnej zmluvy platnej do roku 2016 je Spoločnosť okrem príspevku v zmysle Zákonníka práce pri odchode do dôchodku vo výške jednej priemernej mzdy povinná vyplatiť zamestnancom čiastku v rozpätí 66 – 166 EUR v členení podľa rokov, ktoré v Spoločnosti odpracoval.

Spoločnosť taktiež vypláca v zmysle kolektívnej zmluvy odmeny pri pracovných a životných jubileách.

Hlavné predpoklady a dáta použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Priemerný počet zamestnancov k 31. decembru 2016	47
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	16,1%
Predpokladané zvýšenie miezd v zmysle kolektívnej zmluvy	2,0%
Diskontná sadzba	1,2%

j) Splatná daň z príjmov

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.

k) Odložená daň z príjmov

Odložená daň z príjmov 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) možnosť 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 vyrovnať voči budúcemu základu dane.

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

l) 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.

m) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku 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.

n) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja dopravných služieb.

o) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

p) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2016 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	20 251	-	-	-	-	-	20 251
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	20 251	-	-	-	-	-	20 251
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	3 115	-	-	-	-	-	3 115
Prírastky	-	4 376	-	-	-	-	-	4 376
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	7 491	-	-	-	-	-	7 491
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	17 136	-	-	-	-	-	17 136
Stav na konci účtovného obdobia	-	12 760	-	-	-	-	-	12 760

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie	-	2 751	-	-	-	-	-	2 751
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	17 500	-	17 500
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	17 500	-	-	-	-17 500	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia		20 251						20 251
Oprávky	-	2 751	-	-	-	-	-	2 751
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	364	-	-	-	-	-	364
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia		3 115						3 115
Opravné položky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	17 136	-	-	-	-	-	17 136

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a sú- bory hnu- teľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	2 851 865	-	-	-	-	200 000	3 051 865
Prírastky	-	-	-	-	-	-	1 771 149	-	1 771 149
Úbytky	-	-	409 606	-	-	-	-	-	409 606
Presuny	-	-	1 971 149	-	-	-	-1 771 149	-200 000	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	4 413 408	-	-	-	-	-	4 413 408
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	2 586 455	-	-	-	-	-	2 586 455
Prírastky	-	-	407 460	-	-	-	-	-	407 460
Úbytky	-	-	409 606	-	-	-	-	-	409 606
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	2 584 309	-	-	-	-	-	2 584 309
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	26 432	-	-	-	-	-	26 432
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	26 432	-	-	-	-	-	26 432
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	238 978	-	-	-	-	200 000	438 978
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	1 829 099	-	-	-	-	-	1 829 099

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, ktorý je prenajatý formou finančného leasingu	1 765 821

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a sú- bory hnuteľ- ných vecí d	Pestovateľ- ské celky tr- valých poras- tov e	Základné stádo a ťažné zvie- ratá f	Ostatný DHM g	Obstará- vaný DHM h	Poskyt- nuté pred- davky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	2 834 427	-	-	-	-	-	2 834 427
Prírastky	-	-	-	-	-	-	20 407	200 000	220 407
Úbytky	-	-	2 969	-	-	-	-	-	2 969
Presuny	-	-	20 407	-	-	-	-20 407	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	2 851 865	-	-	-	-	200 000	3 051 865
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	2 167 850	-	-	-	-	-	2 167 850
Prírastky	-	-	421 574	-	-	-	-	-	421 574
Úbytky	-	-	2 969	-	-	-	-	-	2 969
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	2 586 455	-	-	-	-	-	2 586 455
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	26 432	-	-	-	-	-	26 432
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	26 432	-	-	-	-	-	26 432
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	640 145	-	-	-	-	-	640 145
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	238 978	-	-	-	-	200 000	438 978

Spoločnosť má uzatvorené havarijné poistenie na osobné vozidlo v majetku Spoločnosti a povinné zmluvné poistenie na všetky dopravné prostriedky.

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	-	-	-	-	-
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	-	-	-	-	-
Pohľadávky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	-	-	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	10 054	573	-	9 114	1 513
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	10 054	573	-	9 114	1 513
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	-	-	-	-	-
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	-	-	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-	-	-
Pohľadávky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 054	573	-	9 114	1 513

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	-	-	-	-	-
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Pohľadávky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	-	-	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	11 350	330	1 626	-	10 054
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	11 350	330	1 626	-	10 054
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	-	-	-	-	-
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-	-	-
Pohľadávky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 350	330	1 626	-	10 054

Veková štruktúra dlhodobých pohľadávok spoločnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	-	-	-
Čistá hodnota zákazky	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Pohľadávky z derivátových operácií	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	362 770	96 029	458 799
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	9 341	-	9 341
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	353 429	96 029	449 458
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	6 190 743	-	6 190 743
Čistá hodnota zákazky	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 000 000	-	6 000 000
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	171 750	-	171 750
Pohľadávky z derivátových operácií	-	-	-
Iné pohľadávky	18 993	-	18 993
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 553 513	96 029	6 649 542

Ostatné krátkodobé pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám predstavujú pôžičku poskytnutú v rámci konsolidovaného celku (viď aj poznámku E.4). Pôžička je úročená úrokovou sadzbou stanovenou ako 6M EURIBOR + 0,50% p. a. Zostatková doba splatnosti pôžičky je ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej než 12 mesiacov (k 31.12.2015 bola splatnosť pôžičky 24 mesiacov od dátumu čerpania) s možnosťou predčasného splatenia. Pôžička bola poskytnutá bez zabezpečenia záložným právom na aktíva dlžníka.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	6 000 000	-	6 000 000
Čistá hodnota zákazky	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 000 000	-	6 000 000
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Pohľadávky z derivátových operácií	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 000 000	-	6 000 000

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	284 540	107 602	392 142
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	14 150	-	14 150
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	270 390	107 602	377 992
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	168 646	-	168 646
Čistá hodnota zákazky	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	154 730	-	154 730
Pohľadávky z derivátových operácií	-	-	-
Iné pohľadávky	13 916	-	13 916
Krátkodobé pohľadávky spolu	453 186	107 602	560 788

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom:

Spoločnosť nemala v roku 2016 ani v roku 2015 žiadne obmedzenia pri nakladaní s pohľadávkami a nemá ani pohľadávky kryté alebo zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

4. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:	EUR			-	6 000 000
Revolvingový úver	EUR	6m EURIBOR + 0,50% p.a.	21.12.2017	-	6 000 000
Krátkodobé pôžičky, z toho:	EUR			6 000 000	-
12 mesačný revolvingový úver	EUR	6 M EURIBOR + 0,50 % p.a.	21.12.2017	6 000 000	-

Pôžička spriaznenej strane bola poskytnutá na 24 mesiacov v zmysle Zmluvy o revolvingovom úvere, lehota splatnosti v zmysle Zmluvy končí 21.12.2017.

5. Finančné účty

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 148	7 373
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	192 125	94 399
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	549 750	1 050 400
Peniaze na ceste	10 216	7 116
Spolu	759 239	1 159 288

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Termínované účty vykazujú denný overnight zostatkov na účte.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé:	912	516
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9 009	7 904
Poistenie zodpovednosti za škodu	4 573	3 621
Nájomné	2 686	2 608
Iné poplatky	1 750	1 675
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Spolu	9 921	8 420

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 908 916	-	-	-	3 908 916
Emisné ážio	1 929 583	-	-	-	1 929 583
Zákonný rezervný fond	523 024	-	-	562	523 586
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 077 353	-	-	5 056	1 082 409
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 618	-	631 975	-5 618	-631 975
Vlastné imanie spolu	7 444 494	-	631 975	-	6 812 519

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 908 916	-	-	-	3 908 916
Emisné ážio	1 929 583	-	-	-	1 929 583
Zákonný rezervný fond	502 677	-	-	20 347	523 024
Nerozdelený zisk minulých rokov	894 232	-	-	183 121	1 077 353
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	203 468	5 618	-	-203 468	5 618
Vlastné imanie spolu	7 438 876	5 618	-	-	7 444 494

Základné imanie Spoločnosti bolo upísané vo výške 3 908 916 EUR a bolo splatené v plnej výške.

Základné imanie Spoločnosti tvorí 118 452 akcií v nominálnej hodnote 33 EUR, ktoré sú spojené s rovnakými právami akcionárov.

Strata na akciu v roku 2016 predstavuje - 5,31 EUR (v roku 2015 zisk 0,047 EUR) .

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 5 618 EUR bol rozdelený nasledovne (v EUR):

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	5 618
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	562
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	5 056
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	5 618

Štatutárny orgán navrhuje stratu za rok 2016 vo výške – 631 975 EUR zaúčtovať nasledovne:

Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Zníženie nerozdeleného zisku minulých rokov (účet 428)	-631 975
Spolu	-631 975

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	21 140	3 992	5 099	-	20 033
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	-	-	-	-	-
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	21 140	3 992	5 099	-	20 033
Rezervy na odchodné a benefity vrátane sociálneho zabezpečenia	21 140	3 992	5 099	-	20 033
Krátkodobé rezervy, z toho:	27 143	26 208	25 712	150	27 489
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	25 493	24 633	24 212	-	25 914
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	25 493	24 633	24 212	-	25 914
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	1 650	1 575	1 500	150	1 575
Overenie účtovnej závierky	1 650	1 575	1 500	150	1 650
Rezervy spolu	48 283	30 200	30 811	150	47 522

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	27 260	-	358	5 762	21 140
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	-	-	-	-	-
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	27 260	-	358	5 762	21 140
Rezervy na odchodné a benefity vrátane sociálneho zabezpečenia	27 260	-	358	5 762	21 140
Krátkodobé rezervy, z toho:	23 762	26 432	22 736	315	27 143
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	18 971	24 782	18 260	-	25 493
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	18 971	24 782	18 260	-	25 493
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	4 791	1 650	4 476	315	1 650
Nevyplatené mzdy vrátane sociálneho zabezpečenia	431	-	431	-	-
Overenie účtovnej závierky	3 060	1 650	2 745	315	1 650
Nevyfakturované dodávky služieb	1 300	-	1 300	-	-
Rezervy spolu	51 022	26 432	23 094	6 077	48 283

Tvorba a zdôvodnenie k dlhodobým a krátkodobým rezervám je uvedená v bode D.g) a D.i).

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.12.2016:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	-	-	-	-	-
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné záväzky z obchodného styku	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	252 655	1 166 084	1 708	-	1 420 447
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-	-
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé záväzky	-	-	-	-	-
Dlhodobo prijaté preddavky	-	-	-	-	-
Dlhodobé zmenky na úhradu	-	-	-	-	-
Vydané dlhopisy	-	-	-	-	-
Závazky zo sociálneho fondu	-	-	1 708	-	1 708
Iné dlhodobé záväzky	252 655	1 166 084	-	-	1 418 739
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-	-	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	252 655	1 166 084	1 708	-	1 420 447
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	-	-	460 577	107 133	567 710
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	97 670	-	97 670
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné záväzky z obchodného styku	-	-	362 907	107 133	470 040
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	-	-	343 606	-	343 606
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-	-
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Závazky voči spoločníkom a združeniu	-	-	-	-	-
Závazky voči zamestnancom	-	-	54 851	-	54 851
Závazky zo sociálneho poistenia	-	-	29 364	-	29 364
Daňové záväzky a dotácie	-	-	25 925	-	25 925
Závazky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Iné záväzky	-	-	233 466	-	233 466
Krátkodobé záväzky spolu	-	-	804 183	107 133	911 316

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť ro- kov	do jed- ného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	-	-	-	-	-
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné záväzky z obchodného styku	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	21 185	-	791	-	21 976
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-	-
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé záväzky	-	-	-	-	-
Dlhodobo prijaté preddavky	-	-	-	-	-
Dlhodobé zmenky na úhradu	-	-	-	-	-
Vydané dlhopisy	-	-	-	-	-
Závazky zo sociálneho fondu	-	-	791	-	791
Iné dlhodobé záväzky	-	-	-	-	-
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Odložený daňový záväzok	21 185	-	-	-	21 185
Dlhodobé záväzky spolu	21 185	-	791	-	21 976
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	-	-	377 160	64 114	441 274
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	95 555	-	95 555
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné záväzky z obchodného styku	-	-	281 605	64 114	345 719
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	-	-	105 867	-	105 867
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-	-
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Závazky voči spoločníkom a združeniu	-	-	-	-	-
Závazky voči zamestnancom	-	-	46 629	-	46 629
Závazky zo sociálneho poistenia	-	-	36 976	-	36 976
Daňové záväzky a dotácie	-	-	21 915	-	21 915
Závazky z derivátových operácií	-	-	-	-	-
Iné záväzky	-	-	347	-	347
Krátkodobé záväzky spolu	-	-	483 027	64 114	547 141

4. Odložený daňový záväzok / pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku / pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	187 514	153 254
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	187 514	153 254
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	- 102 434	- 56 960
odpočítateľné	- 102 434	- 56 960
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-162 248	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	94 961	-
Uplatnená daňová pohľadávka	21 185	-
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-21 185	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	21 185
Zmena odloženého daňového záväzku	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-91 894
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

K 31. decembru 2016 spoločnosť nevykazuje odloženú daňovú pohľadávku, nakoľko ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie je možné s dostatočnou istotou stanoviť, že v dohľadnej budúcnosti spoločnosť dosiahne základ dane, resp. odpočítateľné dočasné rozdiely v takej výške, voči ktorým by bolo možné uplatniť odpočítateľné dočasné rozdiely a umoriť daňové straty.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	791	2 993
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 471	7 315
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 471	7 315
Čerpanie sociálneho fondu	- 6 554	- 9 517
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 708	791

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné úč- tovné obdo- bie	Suma istiny v eurách za bežné úč- tovné obdo- bie	Suma istiny v príslušnej mene za bez- prostredne predchádza- júce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						
Slovenská sporiteľňa, a.s.	EUR	1M Euribor +1,85 %	30.11.2017	-	-	27 439
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						
Slovenská sporiteľňa, a.s.	EUR	1M Euribor +1,85 %	30.11.2017	27 439	27 439	30 012
Spolu				27 439	27 439	57 451

Úver zo Slovenskej sporiteľne, a.s. je určený na refinancovanie nákupu autobusu. V zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva a Mandátnej zmluvy č. 266/AUOC/11-ZZ/1 zo dňa 22. decembra 2011 je predmetom záložného práva motorové vozidlo značky SETRA, S 417 GT-HD, rok výroby 2011 (predmet refinancovania), (poznámka E.2).

Zostatok splátok pre rok 2017 je vykazovaný ako krátkodobý bankový úver.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 390	174
Poistenie vodičov	1 390	174
Predpis na vrátenie cestovného	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	38 415	55 037
Neprecestované otvorené lístky a dopravné karty	38 415	55 037
Spolu	39 805	55 211

8. Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Závazky z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	233 217	1 166 084	252 655	-	-	-
Finančný náklad	26 312	71 987	2 510	-	-	-
Spolu	259 529	1 238 071	255 165	-	-	-

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	Tržby za dopravu		Tržby ostatné		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	b	c	d	e	f	g
Slovensko	1 646 195	1 635 156	302 705	183 186	1 948 900	1 818 342
Zahraničie	3 322 668	3 766 140	-	-	3 322 668	3 766 140
Spolu	4 968 863	5 401 296	302 705	183 186	5 271 568	5 584 482

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	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	63 933	31 314
Predaj materiálu	-	83
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	8 800	100
Výnosy z poisťovní – náhradové komisie	39 209	13 241
Ostatné	15 924	17 890
Finančné výnosy, z toho:	30 281	42 634
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	3	605
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	468
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	30 278	42 029
Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	30 082	41 899
Výnosové úroky ostatné	196	130
Mimoriadne výnosy, z toho:	-	-

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obraťe Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	5 271 568	5 584 482
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	94 214	73 948
Čistý obrat celkom	5 365 782	5 658 430

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 538 350	3 384 006
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 850</i>	<i>3 300</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 850	3 300
Iné uisťovacie audítorské služby	-	-
Súvisiace audítorské služby	-	-
Daňové poradenstvo	-	-
Ostatné neaudítorské služby	-	-
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>3 535 500</i>	 <i>3 380 706</i>
Doprava	1 745 380	1 749 170
Nájomné a technická správa	208 234	147 098
Náklady na inzerciu, reklamu	29 050	7 676
Náklady na IT	91 975	45 117
Náklady na telekomunikačné služby a poštovné	13 506	14 427
Personálny leasing	3 049	6 506
Opravy a udržiavanie autobusov	405 817	420 985
Opravy ostatného majetku	2 425	2 655
Cestovné náklady	130 473	125 640
Reprezentačné náklady	879	3 234
Diaľničné poplatky a mýto	135 015	127 977
Parkovanie a nástupištia	21 672	21 755
Umývanie a čistenie autobusov	52 663	26 809
Provízie za predaj cestovných lístkov	135 362	169 698
Služby marketingu	188 462	174 942
Ostatné služby platené v Skupine	263 284	267 858
Ostatné služby	108 254	69 159
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 378 892	 331 052
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	4 850	-
Manká a škody	-	41
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	573	-1 296
Odpis pohľadávky	80 592	-
Dary	2 059	-
Ostatné dane a poplatky	1 963	1 721
Poistné	18 650	13 889
Daň z motorových vozidiel	38 889	38 428
Zahraničné dane a poplatky	230 244	276 088
Ostatné	1 072	2 181
 Finančné náklady, z toho:	 33 087	 11 955
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>140</i>	<i>178</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6	1
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>32 947</i>	<i>11 273</i>
Bankové poplatky	6 304	10 394
Manká na finančnom majetku	-	-
Úroky platené	26 643	1 383
 Mimoriadne náklady, z toho:	 -	 -

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	4 522	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-650 248	x	x	8 388	x	x
teoretická daň	x	- 143 055	22%	x	1 845	22%
Daňovo neuznané náklady	97 649	22 419	22%	4 205	925	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	431 642	94 961	22%	-	-	-
Vplyv zmeny sadzby dane z príjmov	x	4 522	21%	x	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Iné (daňová licencia)	-	2 880	-	-	-	-
Spolu	x	-18 273	2,81%	x	2 770	33%
Splatná daň z príjmov	x	2 912		x	94 664	
Odložená daň z príjmov	x	- 21 185		x	- 91 894	
Celková daň z príjmov		-18 273	2,81%		2 770	33%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

K 31. decembru 2016 eviduje účtovná jednotka zostatok podsúvahových účtov a nákladov za prenajatý majetok:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	166 241	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	208 234	147 098

1. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenája hnuiteľný majetok (autobusy) tretím stranám. Uvedená suma predstavuje ročné výnosy z nájomného.

2. Majetok v nájme (operatívny prenájom)

Spoločnosť má v nájme od skupiny Slovak Lines a Twin City, a.s. administratívne priestory v Bratislave. Podnájomná zmluva je uzavretá do 31.12.2059. Uvedená suma predstavuje ročné náklady spojené s nájomným a technickou správou.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

1. Informácie o podmienených záväzkoch a majetku

Spoločnosť neeviduje žiadne neuzavreté súdne spory, kde vystupujeme ako žalobca:

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

Členovia štatutárnych orgánov nepoberali v roku 2016 (ani v roku 2015) od Spoločnosti za svoju činnosť pre orgány Spoločnosti žiadne príjmy.

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Počas účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila transakcie s nasledovnými spriaznenými stranami:

Twin City, a.s.
BUS Transport s.r.o.
Law & Trust – advokátska kancelária (iba v roku 2015)
HB Reavis Slovakia, a.s. (iba v roku 2015)
HB REAVIS MANAGEMENT, s.r.o. (iba v roku 2015)
Wall & Partners, a.s. (iba v roku 2015)

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Právne služby	01	-	3 600
Nakupované služby – nájomné, technická podpora a pod.	01	174 744	45 243
Energie	01	23 123	5 841
Iné	02	11	6 467
Úroky z poskytnutej pôžičky	08	30 082	41 899

Transakcie s materskou spoločnosťou a dcérskymi spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Slovak Lines, a.s.
Slovak Lines Služby, a.s.
Slovak Lines Opravy, a.s.

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných položiek	01	359 209	397 790
Opravy a udržiavanie	01	343 765	417 719
Služby a poplatky	01	618 559	830 305
Predaj služieb	02	26 616	29 716

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	11 889	14 900
Náklady budúcich období	2 686	2 608
Poskytnuté pôžičky	6 000 000	6 000 000
Aktíva spolu	6 014 575	6 017 516
Závazky z obchodného styku	105 469	103 747
Pasíva spolu	105 469	103 747

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

Ku dňu 2.3.2017 došlo k zlúčeniu spoločnosti BUS TRANSPORT II s. r. o. s BUS TRANSPORT s.r.o., ktorá bola materskou spoločnosťou Slovak Lines, a.s., pričom k tomuto dňu zanikla spoločnosť BUS TRANSPORT s.r.o. a BUS TRANSPORT II s. r. o. sa stala jej právnym nástupcom. V dôsledku toho sa novou materskou spoločnosťou Slovak Lines, a.s., stala spoločnosť BUS TRANSPORT II s. r. o.

Okrem vyššie uvedenej skutočnosti po 31. decembri 2016 nenastali žiadne udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016 alebo boli v účtovnej závierke vykázané v príslušných sekciách.

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2016 EUR	2015 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-21 519	168 456
Zaplatené úroky	-26 643	-1 383
Prijaté úroky	30 278	42 029
Zaplatená daň z príjmov	-41 759	-88 501
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-59 643	120 601
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-7 215	-237 908
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	8 800	83
Poskytnuté / splatené pôžičky spriazneným osobám	-	1 165 128
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	1 585	927 303
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Splátky úverov od bánk	-30 012	-30 012
Splátky záväzkov z finančného leasingu	-311 979	-
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-341 991	-30 012
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	-	-
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-400 049	1 017 892
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 159 288	141 396
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	759 239	1 159 288
	2016 EUR	2015 EUR
Čistý zisk (strata) pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	-650 248	8 388
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	380 553	421 939
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-	-
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-8 541	-1 296
Odpis pohľadávok	80 592	181
Zmena stavu rezerv	-761	-2 739
Úrokové náklady (netto)	-3 635	-40 646
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-3 950	-83
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	-	-
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-205 990	385 744
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-132 000	-63 226
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	316 471	-154 062
Iné	-	-
Peňažné toky z prevádzky	-21 519	168 456

Peňažné prostriedky

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

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.