

ARRIVA Michalovce, a.s.

**Účtovná závierka a Výročná správa
k 31. decembru 2016
a Správa nezávislého audítora**

jún 2017

Správa nezávislého audítora

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti ARRIVA Michalovce, a.s.:

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti ARRIVA Michalovce, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2016 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

- súvahu k 31. decembru 2016,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš názor

Audit sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky* našej správy.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Etického kódexu pre účtovných odborníkov, ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov pri Medzinárodnej federácii účtovníkov (ďalej len „Etický kódex“), ako aj v zmysle iných požiadaviek slovenskej legislatívy, ktorá sa vzťahuje na náš audit účtovnej závierky. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladú tieto legislatívne požiadavky a Etický kódex.

Správa k ostatným informáciám uvedeným vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za výročnú správu vypracovanú v súlade so Zákonom o účtovníctve. Výročná správa pozostáva z (a) účtovnej závierky a (b) ostatných informácií.

Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Karadžičova 2, 815 32 Bratislava, Slovenská republika
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The firm's ID No. (IČO): 35 739 347.

Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ): 2020270021.

VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH): SK2020270021.

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, pod Vločkou č.: 16611/B, Oddiel: Sro.
The firm is registered in the Commercial Register of Bratislava I District Court, Ref. No.: 16611/B, Section: Sro.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a na základe toho posúdiť, či sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo poznatkami, ktoré sme počas auditu získali, alebo či existuje iná indikácia, že sú významne nesprávne.

Pokiaľ ide o výročnú správu, posúdili sme, či obsahuje zverejnenia, ktoré vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu sme dospeli k názoru, že:

- informácie uvedené vo výročnej správe za rok ukončený 31. decembra 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok, a že
- výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Navyše na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme počas auditu získali, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve, a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, okrem situácie, keď štatutárny orgán má v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realisticky inú možnosť nemá.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, aj keď existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivé alebo v úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus ako súčasť nášho auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.

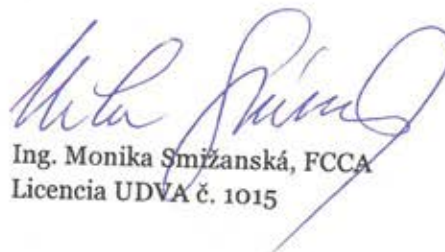
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.
- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky, vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iného i plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu, ako aj významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré počas auditu identifikujeme.


PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161



V Bratislave, 2. júna 2017


Ing. Monika Smižanská, FCCA
Licencia UDVA č. 1015

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
 Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2020041111	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2016
IČO 36214078	mimoriadna	X veľká	do 12 2016
SK NACE 49.31.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2015 do 12 2015

Priložené súčasti účtovnej závierky X Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)	X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)	X Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)
--	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
ARRIVA Michalovce, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
Lastomírska

Číslo

1

PSČ Obec
07180 Michalovce

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
Okresný súd Košice I

Oddiel: Sa, Vložka číslo: 1215/V

Telefónne číslo Faxové číslo
056 / 6880312 056 / 6425459

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 02.06.2017	Schválená dňa: . .2017	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
------------------------------	---------------------------	--

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	4 5 6 3 0 8 2 7	2 0 6 0 5 8 4 5	
			2 5 0 2 4 9 8 2		2 2 1 8 8 8 7 0
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	3 9 6 0 2 3 0 2	1 4 7 2 5 8 5 4	
			2 4 8 7 6 4 4 8		1 6 3 0 1 4 0 6
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	3 7 3 3 7	3 0 2 5	
			3 4 3 1 2		4 9 9 7
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	3 7 3 3 7	3 0 2 5	
			3 4 3 1 2		4 9 9 7
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	3 9 5 6 4 9 6 5	1 4 7 2 2 8 2 9	
			2 4 8 4 2 1 3 6		1 6 2 9 6 4 0 9
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	6 9 1 0 8 1	6 9 1 0 8 1	
					6 9 3 0 6 3
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	5 8 7 8 9 1 1	1 6 8 0 7 7 4	
			4 1 9 8 1 3 7		1 8 2 4 2 1 8
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	3 2 9 8 2 1 5 7	1 2 3 4 0 0 6 7	
			2 0 6 4 2 0 9 0		1 3 7 6 9 2 7 4



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	9 8 1 6	7 9 0 7	
			1 9 0 9		9 8 5 4
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	3 0 0 0	3 0 0 0	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
					Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	5 9 8 2 6 4 2	5 8 3 4 1 0 8	
			1 4 8 5 3 4		5 8 3 6 9 3 7
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 9 0 4 5 2	1 9 0 4 5 2	
					9 8 1 9 1
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 9 0 4 5 2	1 9 0 4 5 2	
					9 8 1 9 1
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 6 6 5 5 3 7	1 5 1 7 0 0 3		
			1 4 8 5 3 4		2 2 6 0 5 8 1	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 8 3 0 1 6	1 3 4 4 8 2		
			1 4 8 5 3 4		1 4 6 7 7 6	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	5 9 1 8 9	5 9 1 8 9		
					5 3 8 3 5	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto 2
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 2 3 8 2 7		7 5 2 9 3
			1 4 8 5 3 4		9 2 9 4 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	2 1 8 5 5 0		2 1 8 5 5 0
					2 2 3 5 4 8
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 0 8 1 7 0 7		1 0 8 1 7 0 7
					1 7 9 9 8 1 2
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	8 2 2 6 4		8 2 2 6 4
					9 0 4 4 5
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Korekcia - časť 2
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 1 2 6 6 5 3	4 1 2 6 6 5 3	3 4 7 8 1 6 5
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	3 4 9 0 5	3 4 9 0 5	2 6 5 9 5
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	4 0 9 1 7 4 8	4 0 9 1 7 4 8	3 4 5 1 5 7 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	4 5 8 8 3	4 5 8 8 3	5 0 5 2 7
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	7 6 8 9	7 6 8 9	2 5 3 2 0
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	3 8 1 9 4	3 8 1 9 4	2 5 2 0 7

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 0 6 0 5 8 4 5	2 2 1 8 8 8 7 0
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	9 0 7 4 2 9 6	8 7 8 9 8 2 7
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 3 7 3 7 8	6 6 3 7 3 7 8
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 3 7 3 7 8	6 6 3 7 3 7 8
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 7 1 7 1	1 7 1 7 1
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	7 2 8 1 0 5	7 0 6 7 2 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	7 2 8 1 0 5	7 0 6 7 2 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 4 0 7 1 7 3	1 2 1 4 7 1 1
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 4 0 7 1 7 3	1 2 1 4 7 1 1
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 8 4 4 6 9	2 1 3 8 4 7
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 1 5 1 5 4 1 1	1 3 3 8 0 6 3 0
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	6 4 7 8 5 5 5	8 0 8 1 7 6 6
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	5 0 9 7 4 2 0	5 5 1 0 2 1 2
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	6 7 7 7	9 9 3 7
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	9 8 4 3 8 9	2 1 4 3 7 4 8
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	3 8 9 9 6 9	4 1 7 8 6 9



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	9 4 1 2 6	1 1 7 0 6 2
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	9 4 1 2 6	1 1 7 0 6 2
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	4 7 8 7 9 2 3	5 0 2 7 7 4 6
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 0 4 6 4 0 3	1 3 7 8 8 0 6
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	5 5 9 3 4 0	4 9 0 4 9 5
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 4 8 7 0 6 3	8 8 8 3 1 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	9 0 2 6 0 3	8 5 8 4 0 1
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	3 5 1 3 5 9	3 1 6 5 8 2
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 1 9 5 9 6	1 9 1 2 7 3
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	9 7 4 3 9	3 8 3 6 9
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 1 7 0 5 2 3	2 2 4 4 3 1 5
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 5 4 8 0 7	1 5 4 0 5 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	8 2 8 2 6	7 3 4 6 8
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	7 1 9 8 1	8 0 5 8 8
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 6 1 3 8	1 8 4 1 3
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	1 6 1 0 9	1 8 4 1 3
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	2 9	



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 5 7 6 6 5 9 1	1 5 8 9 0 9 7 3
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	6 5 6 1 3 0 4	6 8 9 1 8 8 0
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	5 4 2	
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	8 3 9 4 5	5 0 7 4 7
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	9 1 2 0 8 0 0	8 9 4 8 3 4 6
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 5 0 1 6 6 0 1	1 5 0 1 7 0 2 9
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 1 5 6 0 0 2	3 5 5 4 8 9 6
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	3 2 5 4 0 1 6	3 0 4 5 3 9 1
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	5 2 3 9 3 1 3	5 1 1 0 5 9 9
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 7 5 3 2 9 7	3 6 4 1 5 1 4
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	3 5 8 8 9	3 8 6 2 7
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 3 4 2 3 9 9	1 3 0 5 3 3 9
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 0 7 7 2 8	1 2 5 1 1 9
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	9 4 8 6 5	9 8 1 9 1
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 9 3 5 4 8 2	2 8 7 4 9 7 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 9 3 5 4 8 2	2 8 7 4 9 7 1
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	5 2 0 5	2 4 9 7
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 7 5 6	- 3 4 0 2
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	3 3 2 4 7 4	3 3 3 8 8 6
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	7 4 9 9 9 0	8 7 3 9 4 4



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 5 1 8 2 8	2 9 1 5 9 3
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	4 1 3	2 4 6 7
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielevej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielevej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	2 4 2	3 3 5
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2 4 2	3 3 5
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 7 1	2 1 3 2
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	4 2 3 2 5 5	4 9 9 9 3 5
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	4 1 7 1 1 2	4 9 1 6 4 8
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	2 0 1 9 4 7	2 1 8 8 7 4
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 1 5 1 6 5	2 7 2 7 7 4
O.	Kurzové straty (563)	52	2 9 0	1 0 0 1
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5 8 5 3	7 2 8 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 4 2 2 8 4 2	- 4 9 7 4 6 8
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	3 2 7 1 4 8	3 7 6 4 7 6
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	4 2 6 7 9	1 6 2 6 2 9
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	7 0 5 7 9	1 1 5 6 3
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 2 7 9 0 0	1 5 1 0 6 6
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 8 4 4 6 9	2 1 3 8 4 7

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

ARRIVA Michalovce, a.s.
Lastomírska 1
071 80 Michalovce

Spoločnosť ARRIVA Michalovce, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 10. apríla 2002 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. mája 2002 (Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel Sa, vložka č. 1215/V).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti:

- verejná cestná hromadná pravidelná osobná doprava,
- neverejná cestná osobná doprava,
- opravy motorových vozidiel, motorových dopravných prostriedkov, opravy karosérií,
- záručné prehliadky a servis motorových vozidiel,
- nájom hnuteľných a nehnuteľných vecí, nebytových priestorov a motorových vozidiel,
- reklamná a propagačná činnosť,
- rekreačné zariadenie, ubytovanie, pohostinské služby,
- obchodná činnosť v odbore: náhradné diely na motorové vozidlá, stroje, zariadenia, autodoplnky, autopríslušenstvo, náradie, nástroje, chemický materiál, stavebný materiál, hutný materiál, výpočtová a spotrebná elektronika,
- prevádzkovanie cestovnej kancelárie,
- pneuservisná činnosť,
- cestná nákladná doprava,
- nepravidelná autobusová doprava,
- prevádzkovanie autoumyvárok.

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 28. júna 2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. 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.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Arriva Hungary Zrt. so sídlom 2040 Budaörs, Szabadság út 117, Maďarsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Deutsche Bahn AG 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	Stav k
	31.12.2016	31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	396	400
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	392	400
počet vedúcich zamestnancov	7	7

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 28. júna 2016 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Predstavenstvo:		
predseda	Gejza SAČKO	Gejza SAČKO
podpredseda	JUDr. Richard ŠMIDA	JUDr. Richard ŠMIDA
člen	Ing. László IVAN	Ing. László IVAN
Dozorná rada:		
	Ing. Emil ĎUROVČÍK	Katalin Molnárné NÉMETH (do 30.6.2015)
	Ing. Viera HECLOVÁ	Ing. Emil ĎUROVČÍK
	Ing. Milan KUČMA	Erzébet Kutai GÁBORNE (do 30.6.2015)
	Ing. Peter VAJLÍK	Ing. Viera HECLOVÁ
	JUDr. Ing. Miriama MISKOLCZI	Ing. Milan KUČMA
	Mgr. Ján MORVAI	Ing. Peter VAJLÍK
	-	JUDr. Ing. Miriama RAUČINOVÁ (od 1.7.2015)
	-	Mgr. Ján MORVAI (od 1.7.2015)

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2016 a k 31. decembru 2015:

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Arriva Hungary Zrt. Budaörs	3 991 719	60,14	60,14	0
MH Manažment, a.s.	2 645 659	39,86	39,86	0
Spolu	6 637 378	100,00	100,00	0

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.

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 zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého 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	rovnomerná	25
Oceniteľné práva (licencie)	4	rovnomerná	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	12 - 20	rovnomerná	8,33 - 5
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4 - 6	rovnomerná	25 - 16,67
<i>Dopravné prostriedky</i>	4 - 12	rovnomerná	25 - 8,33

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

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

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

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy na odchodné, nevyčerpané dovolenky a prémie vrátane sociálneho poistenia, a nevyfakturované dodávky.

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

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

Podľa Kolektívnej zmluvy majú zamestnanci možnosť zapojiť sa do doplnkového dôchodkového sporenia na základe zmluvy s doplnkovými správcovskými spoločnosťami. Zamestnávateľ im na tento účel poskytuje finančný príspevok vo výške od 3,32 EUR do 6,64 EUR mesačne, podľa odpracovaných rokov v Spoločnosti.

Dôchodkový program s vopred stanoveným dôchodkovým plnením

V prípade programu s vopred stanoveným dôchodkovým plnením je stanovená výška plnenia, ktorú zamestnanec pri odchode do dôchodku dostane. Výška plnenia závisí od viacerých faktorov, akými sú napr. vek, počet odpracovaných rokov, či mzda.

Minimálna požiadavka Zákonníka práce na príspevok pri odchode do starobného dôchodku je vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

Spoločnosť pri prvom skončení pracovného pomeru po nadobudnutí nároku na dôchodok (predčasný starobný, starobný, invalidný – ak pokles schopnosti vykonávať zárobkovú činnosť je viac ako 70%) vypláca zamestnancom odchodné podľa Zákonníka práce, a to v sume jeho priemerného mesačného zárobku.

Spoločnosť vypláca zamestnancom odmeny zo sociálneho fondu pri dosiahnutí 50 rokov veku vo výške 135 EUR ak odpracovali v Spoločnosti viac ako 5 rokov. Odmeny pri odchode do dôchodku vo výške 130 EUR Spoločnosť vypláca zamestnancom ak odpracovali menej ako 5 rokov a 170 EUR pri odpracovaní viac ako 5 rokov. Tento záväzok je včlenený do kolektívnej zmluvy s odbormi.

Záväzok týkajúci sa dôchodkového programu s vopred stanoveným dôchodkovým plnením je vyjadrený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu spolu s úpravami vyplývajúcimi z nezrealizovaných matematicko-poistných ziskov alebo strát a nákladmi minulej služby. Uvedený záväzok počítajú raz ročne nezávislí poisťovací matematici metódou diskontovania odhadovaných peňažných tokov pri úrokovej miere 1,75%.

Poistno-matematické zisky alebo straty vznikajúce z úprav a zmien v poisto-matematických predpokladoch sa účtujú do výkazu ziskov a strát v dobe ich realizácie. Zmeny v dôchodkovom pláne sa účtujú do výkazu ziskov a strát počas priemernej zostatkovej doby zamestnania daných zamestnancov.

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

Počet zamestnancov k 31. decembru 2016	392
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	8,50%
Predpokladané zvýšenie miezd	2,50%
Diskontná sadzba	1,50%
Dlhodobá inflácia	2,00%

k) Splatná daň z príjmu

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

l) 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 odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo 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.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

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

p) Cudzí mena

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z prepravy osôb v prímestskej doprave, tržby z prepravy osôb v diaľkovej a nepravidelnej doprave, náhrady straty vo verejnom záujme, prenájmu budov, stanovišť, poskytovania reklamných služieb.

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

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj			Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
	Prvotné ocenenie	Softvér							
Stav k 1.1.2015	0	45 433	34 882	0	0	0	5 809	0	86 124
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	34 882	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	5 808	0	0	0	0	-5 808	1	34 883
Stav k 31.12.2015	0	51 241	0	0	0	0	0	0	51 241
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	39 762	34 882	0	0	0	0	0	74 644
Prírastky	0	6 482	0	0	0	0	0	0	6 482
Úbytky	0	0	34 882	0	0	0	0	0	34 882
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	46 244	0	0	0	0	0	0	46 244
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	0	5 671	0	0	0	0	5 809	0	11 480
Stav k 31.12.2015	0	4 997	0	0	0	0	0	0	4 997

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 1.1.2016	693 063	5 895 518	33 283 437	0	0	10 127	0	0	39 882 145
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	1 365 445
Úbytky	5 205	107 489	1 569 620	0	0	311	0	0	1 682 625
Presuny	3 223	90 882	1 268 340	0	0	0	-1 362 445	0	0
Stav k 31.12.2016	691 081	5 878 911	32 982 157	0	0	9 816	3 000	0	39 564 965
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	4 071 300	19 514 163	0	0	273	0	0	23 585 736
Prírastky	0	234 326	2 697 547	0	0	1 636	0	0	2 933 509
Úbytky	0	107 489	1 569 620	0	0	0	0	0	1 677 109
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	4 198 137	20 642 090	0	0	1 909	0	0	24 842 136
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	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 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	693 063	1 824 218	13 769 274	0	0	9 854	0	0	16 296 409
Stav k 31.12.2016	691 081	1 680 774	12 340 067	0	0	7 907	3 000	0	14 722 829

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné věci a súbory hnutelných věci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie	695 373	4 941 148	33 359 559	0	0	311	748 999	0	39 745 390
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	2 310	0	785 858	0	0	0	928 670	24 759	953 429
Úbytky	0	954 370	709 736	0	0	0	3 747	24 759	816 674
Presuny	0	0	0	0	0	9 816	-1 673 922	0	0
Stav k 31.12.2015	693 063	5 895 518	33 283 437	0	0	10 127	0	0	39 882 145
Oprávky	0	3 846 671	17 656 434	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2015	0	224 629	2 643 587	0	0	273	0	0	21 503 105
Prírastky	0	0	785 858	0	0	0	0	0	2 868 489
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	785 858
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	4 071 300	19 514 163	0	0	273	0	0	23 585 736
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2015	695 373	1 094 477	15 703 125	0	0	311	748 999	0	18 242 285
Stav k 31.12.2015	693 063	1 824 218	13 769 274	0	0	9 854	0	0	16 296 409

Časť dlhodobého hmotného majetku slúži na zabezpečenie požičiek od spoločnosti DB Mobility Logistics AG Berlin (Pozn. 7 na strane 16).

3. Zásoby

K zásobám neboli tvorené opravné položky. Obsahom zásob je motorová nafta.

Na zásoby nie je zriadené záložné právo ani obmedzené právo disponovať so zásobami.

4. 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 zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	181 731	0	340	32 857	148 534
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	181 731	0	340	32 857	148 534
Krátkodobé pohľadávky spolu	181 731	0	340	32 857	148 534

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	185 629	0	3 898	0	181 731
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	185 629	0	3 898	0	181 731
Krátkodobé pohľadávky spolu	185 629	0	3 898	0	181 731

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

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	71 273	211 743	283 016
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	29 519	29 670	59 189
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	41 754	182 073	223 827
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 382 521	0	1 382 521
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	218 550	0	218 550
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	1 081 707	0	1 081 707
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	82 264	0	82 264
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 453 794	211 743	1 665 537

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:	42 012	286 495	328 507
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	28 700	25 135	53 835
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	13 312	261 360	274 672
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 113 805	0	2 113 805
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	223 548	0	223 548
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 799 812	0	1 799 812
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	90 445	0	90 445
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 155 817	286 495	2 442 312

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom a Spoločnosť nemá obmedzené právo s nimi nakladať.

5. 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.

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k	Stav k
	31.12.2016	31.12.2015
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 689	25 320
Ostatné	7 689	25 320
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	38 194	25 207
Predpokladané príjmy za nevyfakturované dodávky	38 194	25 207
Predpokladané príjmy za škodu od poisťovní (havárie autobusov)	0	0
Spolu	45 883	50 527

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.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2016	2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 937	12 541
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	32 715	31 843
Tvorba sociálneho fondu spolu	32 715	31 843
Čerpanie sociálneho fondu	35 875	34 447
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 777	9 937

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.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	1 653 468	4 818 310	6 777	0	6 478 555
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 653 468	3 443 952	0	0	5 097 420
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	6 777	0	6 777
Iné dlhodobé záväzky	0	984 389	0	0	984 389
Odložený daňový záväzok	0	389 969	0	0	389 969
Dlhodobé záväzky spolu	1 653 468	4 818 310	6 777	0	6 478 555
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 792 069	254 334	2 046 403
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	537 628	21 712	559 340
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 254 441	232 622	1 487 063
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 741 520	0	2 741 520
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	902 603	0	902 603
Závazky voči zamestnancom	0	0	351 359	0	351 359
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	219 596	0	219 596
Daňové záväzky a dotácie	0	0	97 439	0	97 439
Iné záväzky	0	0	1 170 523	0	1 170 523
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 533 589	254 334	4 787 923

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu závazky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé závazky, z toho:	1 445 132	6 626 697	9 937	0	8 081 766
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 445 132	4 065 080	0	0	5 510 212
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	9 937	0	9 937
Iné dlhodobé závazky	0	2 143 748	0	0	2 143 748
Odložený daňový záväzok	0	417 869	0	0	417 869
Dlhodobé závazky spolu	1 445 132	6 626 697	9 937	0	8 081 766
Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	858 001	520 805	1 378 806
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	490 495	490 495
Ostatné závazky z obchodného styku			858 001	30 310	888 311
Ostatné krátkodobé závazky, z toho:	0	0	3 648 940	0	3 648 940
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	858 401	0	858 401
Závazky voči zamestnancom	0	0	316 582	0	316 582
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	191 273	0	191 273
Daňové závazky a dotácie	0	0	38 369	0	38 369
Iné závazky	0	0	2 244 315	0	2 244 315
Krátkodobé závazky spolu	0	0	4 506 941	520 805	5 027 746

Závazky nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

5. Závazky z finančného prenájmu

Dohodnuté platby vyplývajúce z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016 Splatnosť'			Stav k 31.12.2015 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
Istina	1 166 888	984 389	0	2 239 007	2 143 748	0
Finančný náklad	101 031	53 739	0	210 000	112 083	0
Spolu	1 267 919	1 038 128	0	2 449 007	2 255 831	0

6. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k		Použitie	Zrušenie	Stav k	
	1.1.2016	Tvorba			31.12.2016	31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	117 062	0	22 936	0	94 126	
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>117 062</i>	<i>0</i>	<i>22 936</i>	<i>0</i>	<i>94 126</i>	
Odchodné do dôchodku	117 062	0	22 936	0	94 126	
Krátkodobé rezervy, z toho:	154 056	154 807	148 377	5 679	154 807	
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>73 468</i>	<i>82 826</i>	<i>67 789</i>	<i>5 679</i>	<i>82 826</i>	
Dovolenky a odvody	73 468	82 826	67 789	5 679	82 826	
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>80 588</i>	<i>71 981</i>	<i>80 588</i>	<i>0</i>	<i>71 981</i>	
Odmeny zamestnancom	57 788	58 981	57 788	0	58 981	
Nevyfakturované dodávky, služby	22 800	13 000	22 800	0	13 000	
Rezervy spolu	271 118	154 807	171 313	5 679	248 933	

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k		Použitie	Zrušenie	Stav k	
	1.1.2015	Tvorba			31.12.2015	31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	104 231	12 831	0	0	117 062	
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>104 231</i>	<i>12 831</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>117 062</i>	
Odchodné do dôchodku	104 231	12 831	0	0	117 062	
Krátkodobé rezervy, z toho:	134 107	154 056	134 107	0	154 056	
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>65 123</i>	<i>73 468</i>	<i>65 123</i>	<i>0</i>	<i>73 468</i>	
Dovolenky a odvody	65 123	73 468	65 123	0	73 468	
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>68 984</i>	<i>80 588</i>	<i>68 984</i>	<i>0</i>	<i>80 588</i>	
Odmeny zamestnancom	53 696	57 788	53 696	0	57 788	
Nevyfakturované dodávky, služby	15 288	22 800	15 288	0	22 800	
Rezervy spolu	238 338	166 887	134 107	0	271 118	

Použitie dlhodobých rezerv sa predpokladá v prípade rezerv na odchodné do dôchodku a životné a pracovné jubileá postupne pri jednotlivých odchodoch do dôchodku a dosahovaní pracovných a životných jubileí.

7. 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 31.12.2016	k 31.12.2015
Dlhodobé pôžičky, z toho:				5 097 420	5 510 212
DB Mobility Logistics AG, Berlin 1	EUR	4,85	01.12.2021	573 840	717 840
DB Mobility Logistics AG, Berlin 2	EUR	3,5	03.10.2022	1 109 000	1 330 800
DB Mobility Logistics AG, Berlin 3	EUR	3,4	02.01.2024	1 411 490	1 637 290
DB Mobility Logistics AG, Berlin 4	EUR	2,24	02.01.2025	1 602 866	1 824 282
DB Mobility Logistics AG, Berlin 5	EUR	2,05	02.01.2026	400 224	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				902 603	858 401
DB Mobility Logistics AG, Berlin 1	EUR	4,85	01.12.2021	146 998	147 599
DB Mobility Logistics AG, Berlin 2	EUR	3,5	03.10.2022	233 445	235 687
DB Mobility Logistics AG, Berlin 3	EUR	3,4	02.01.2024	239 716	241 989
DB Mobility Logistics AG, Berlin 4	EUR	2,24	02.01.2025	231 632	233 126
DB Mobility Logistics AG, Berlin 5	EUR	2,05	02.01.2026	50 812	0
Spolu				6 000 023	6 368 613

Pôžička splatná 1. decembra 2021 bola použitá na nákup 15 kusov autobusov (9 ks značky Iveco First FSLI a 6 ks značky Irisbus Crossway), pôžička splatná 3. októbra 2022 na nákup 20 kusov autobusov (5 ks značky Iveco First FSLI a 15 ks značky Irisbus Crossway), pôžička splatná 2. januára 2024 na nákup 20 kusov autobusov (16 ks značky CROSSWAY 10,6 a 4 ks značky Iveco First), pôžička splatná 2. januára 2025 na nákup 20 kusov autobusov (10 ks značky SOR C 9,5, 7 ks značky SOR C 10,5 a 3 ks značky Iveco First) a pôžička splatná 2. januára 2026 na nákup 4 kusov autobusov (4 ks značky SOR C 10,5). Na zabezpečenie všetkých pohľadávok spoločnosti DB Mobility Logistics AG, Berlín Spoločnosť ručí uvedenými autobusmi so všetkými ich komponentmi, súčasťami, príslušenstvom a dokladmi.

Spoločnosť DB Mobility Logistics AG sa k 1. januáru 2016 zlúčila so spoločnosťou Deutsche Bahn AG.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	16 109	18 413
Predpis úrokov z pôžičiek	0	18 413
Ostatné	16 109	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	29	0
Ostatné	29	0
Spolu	16 138	18 413

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	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	6 561 304	6 891 880
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	6 561 304	6 891 880
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	9 205 157	8 947 335
Čistý obrat celkom	15 766 461	15 839 215

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	Prepravná činnosť		Prenájom budov		Prenájom - ostatné	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	5 400 893	5 784 122	181 923	123 783	65 330	64 174
Ostatné	821 085	830 788	0	0	0	0
Spolu	6 221 978	6 614 910	181 923	123 783	65 330	64 174

Oblasť odbytu	Reklamné služby		Ostatné		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	7 952	7 342	84 121	81 671	5 740 219	6 061 092
Ostatné	0	0	0	0	821 085	830 788
Spolu	7 952	7 342	84 121	81 671	6 561 304	6 891 880

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	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	542	0
Ostatná aktivácia	542	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 204 745	8 999 093
Predaj materiálu	103	201
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	83 842	50 546
Výnosy z dotácií	8 943 421	8 834 787
Náhrada škody	127 095	79 830
Príspevky	11 603	9 221
Ostatné	38 681	24 508
Finančné výnosy, z toho:	413	2 467
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>171</i>	<i>2 132</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	171	2 132
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>242</i>	<i>335</i>
Úroky	242	335

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	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 254 016	3 045 391
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>19 990</i>	<i>19 990</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	19 990	19 990
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>3 229 675</i>	<i>3 025 401</i>
Iné uisťovacie audítorské služby ISO	8 950	0
Školenie	1 134	3 797
Doprava - služby AMS, AMSBUS	31 184	42 483
Nájomné	47 553	34 751
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	7 882	27 432
Náklady na inzerciu, reklamu	14 608	4 006
Mýto	127 873	131 803
Náklady na IT	99 560	98 188
Náklady na telekomunikačné služby	11 728	14 151
Operácie s čipovými kartami EMBASE	4 980	6 236
Opravy a udržiavanie	2 096 848	1 998 199
Cestovné	388 762	387 464
Reprezentačné	10 619	5 488
Stočné	28 018	29 644
Prepravné (parkovné, stanovište)	124 014	126 857
Čistenie kanálov, upratovanie	19 766	16 094
Odpady	0	610
Preklady	623	162
Ubytovanie	8 918	13 242
Vedenie účtovníctva	100 030	20 679
Operatívny leasing osobných automobilov	26 729	22 561
Ostatné služby – BUS Service	74 247	41 554
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	336 923	332 981
Predaj materiálu	0	187
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	5 205	2 310
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-756	-3 402
Havarijné poistenie	245 123	236 694
Zákonné poistenie	72 089	73 758
Poistenie osôb	1 222	1 341
Poistenie majetku	0	6 246
Ostatné	14 040	15 847
Finančné náklady, z toho:	423 255	499 935
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>290</i>	<i>1 001</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	290	1 001
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>422 965</i>	<i>498 934</i>
Poplatky za služby bankám	5 853	7 261
Manká a škody - nedaňové	0	25
Úroky z úverov	201 947	220 418
Úroky leasing	215 165	271 230

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	5 239 313	5 110 599
Mzdy	3 753 297	3 641 347
Odmeny členom orgánov Spoločnosti	35 889	38 627
Zákonné sociálne poistenie	1 314 291	1 286 089
Ostatné sociálne zabezpečenie	28 108	15 032
Zákonné sociálne náklady	107 728	129 504

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2016
Dlhodobý majetok	-2 142 374	0	67 430	-2 074 944
Rezervy	197 650	0	-10 142	187 508
Ostatné	45 319	0	-14 877	30 442
Celkom	-1 899 405	0	42 411	-1 856 994
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22	22	22
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-417 869	0	9 330	-408 539
Vplyv zmeny sadzby dane z 22% na 21% *	0	0	18 570	18 570
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	-417 869	0	27 900	-389 969
Odložený daňový záväzok	-417 869	0	27 900	-389 969

* Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	18 570	0

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

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	327 148			376 476		
teoretická daň		71 973	22		82 825	22
Daňovo neuznané náklady	0	0		346 974	79 804	
Výnosy nepodliehajúce dani	-48 744	-10 724		0	0	
Zmena sadzby dane	0	-18 570		0	0	
Spolu		42 679	13		162 629	43
Splatná daň z príjmov		70 579	22		11 563	3
Odložená daň z príjmov		-27 900	-9		151 066	40
Celková daň z príjmov		42 679	13		162 629	43

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Majetok vzaný do prenájmu

Spoločnosť má v nájme (finančný leasing) nasledovný majetok:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Majetok v nájme (operatívny prenájom osobných vozidiel)	94 155	94 155

Majetok daný do prenájmu

Nájomca	Špecifikácia nájmu	Miesto	Doba NZ
KAPA-PRESS, s.r.o. Košice Štefan Ceperko - Zelená predajňa, Zemplínska Nová Ves	časť parcely č. 4391/4	Autob. stanica Trebišov	neurčitá
Anna Šabáková, Jasenov	časť parcely č. 4391/4	Autob. stanica Trebišov	neurčitá
KAPA-PRESS, s.r.o. Košice	nebytový priestor	Autob. stanica Sobrance	neurčitá
Nghiem Vu Van Košice	časť parcely č. 798/9	Sobrance	neurčitá
Ľuboslava Čigášová, Sobrance	časť parcely. 798/7, /8, /9	Sobrance	do 31.03.2016
Michal Semko, Sobrance	nebytový priestor	Autob. stanica Sobrance	neurčitá
Božena Júnová, Hlivišťa	nebytový priestor	Autob. stanica Sobrance	neurčitá
ŠPICA s.r.o., V. Revišťa	nebytový priestor	Autob. stanica Sobrance	neurčitá
ŠPICA s.r.o., V. Revišťa	časť parcely č. 798/1	Sobrance	neurčitá
D. Hudzinová STAR, Sobrance	nebytový priestor	Sobrance	neurčitá
Železnice SR Bratislava	časť parcely č. 798/8	Sobrance	do 31.07.2016
V. Hovanec, s.r.o. Internationale Transporte, MI	časť parcely č. 1972/10	Žel. stanica Michalovce	neurčitá
ČESMAD Kamion Servis MI	nebytový priestor	Adm. budova, SAD MI	neurčitá
Jaroslav Lazur	nebytový priestor	Adm. budova, SAD MI	neurčitá
SMART effect s.r.o.	nebytový priestor	Autob. stanica Sobrance	neurčitá
Eurobus, a. s., Košice	spevnená plocha 150 m2	Areál DZ Sobrance	neurčitá
Arriva Service, spol. s r.o. Komárno	nebytový priestor	Autob. stanica VK	neurčitá
	priestory na servisnú čin.	Adm. budova, SAD MI	neurčitá
	priestory na servisnú čin.	DZ Michalovce	neurčitá
	priestory na servisnú čin.	DZ Sobrance	neurčitá
	priestory na servisnú čin.	DZ Trebišov	neurčitá
	tech. zariadenia, vozidlá, náradia, výpočtová technika,	DZ K. Chlmec	neurčitá
	tech. vybavenie dielne	DZ Michalovce	neurčitá
	tech. zariadenia, vozidlá, náradia, výpočtová technika,	DZ Sobrance	neurčitá
	tech. vybavenie dielne	DZ Trebišov	neurčitá
	tech. zariadenia, vozidlá, náradia, výpočtová technika,	DZ K. Chlmec	neurčitá
	tech. vybavenie dielne		
	tech. zariadenia, vozidlá, náradia, výpočtová technika,	Adm. budova, SAD MI	od 01.07.2016
Arriva Slovakia a.s.	nebytový priestor	Hala prev. prehládok MI	neurčitá
Ján Gonda	nebytové priestory	Areál DZ K.Chlmec	neurčitá
Ladislav Šipoš-autoškola	časť parkoviska	Trebišov	do 30.09.2016
Oliveto, s.r.o.	užívanie príjazdovej cesty	AS Trebišov	neurčitá
Akzent Bigboard, a.s.	časť parcely č. 4391/4	AS Trebišov	do 31.12.2016
Jenisej, s.r.o.	časť parcely č. 4391/4	AS V. Kapušany	neurčitá
Álfréd Horvát	nebytový priestor	AS V. Kapušany	neurčitá
Akzent Bigboard, a.s.	časť parcely č.4863/2	AS V. Kapušany	neurčitá
DOMI TRANSPORT s.r.o.	nebytový priestor	DZ K. Chlmec	neurčitá
Peter Zuber-GSM Servis	nebytový priestor	AS Sobrance	neurčitá

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

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2016	2015
Nákup zásob	Materská účtovná jednotka	2 603 000	2 965 340
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	367 000	467 901
Predaj služieb	Materská účtovná jednotka	0	1 216
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	165 253	184 604
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	485 120	2 211 760
Splátky pôžičiek	Ostatné spriaznené strany	849 400	757 662
Úrok z prijatých pôžičiek	Ostatné spriaznené strany	201 947	218 874
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	2 065 038	1 893 332

Charakteristika zostatku	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pohľadávky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	0	115
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	59 079	53 345
Záväzky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	322 000	252 827
Záväzky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	234 254	237 524
Pohľadávka z cash-poolingu	Ostatné spriaznené strany	218 550	223 548
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	6 000 023	6 368 613

Materská účtovná jednotka
Arriva Hungary Zrt.

Ostatné spriaznené strany
ARRIVA LIORBUS, a. s. Ružomberok; ARRIVA NITRA a.s., Nitra; ARRIVA Nové Zámky, a.s. Nové Zámky; Arriva plc; Arriva Service s.r.o., Komárno; ARRIVA SLOVAKIA, a. s., Nitra; ARRIVA TEPLICE, s. r. o., Teplice; ARRIVA Východní Čechy a.s., Chrudim; DB Mobility Logistics AG, Nemecko; NitraTravel s.r.o., Nitra; Transcentrum bus s.r.o., Kosmonosy

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

Názov položky	Predstavenstvo a DR		Spolu	
	2016	2015	2016	2015
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:				
Priznané odmeny súčasných členov	35 889	38 627	35 889	38 627
Spolu	35 889	38 627	35 889	38 627
	35 889	38 627	35 889	38 627

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosť má uzatvorenú „Zmluvu o službách vo verejnom záujme vo vnútroštátnej pravidelnej autobusovej doprave a o spolupráci pri zabezpečovaní dopravy na území Košického samosprávneho kraja“ pre roky 2009 – 2017 s Košickým samosprávnym krajom (ďalej len KSK).

Ďalej má Spoločnosť uzatvorenú „Zmluvu o službách vo verejnom záujme vo vnútroštátnej pravidelnej mestskej autobusovej doprave“ s mestom Trebišov.

Spoločnosti boli poskytnuté v roku 2016 náhrady za služby vo verejnom záujme od:
- KSK vo výške 9 962 511 EUR (z toho 1 539 442 EUR za rok 2015),
- Mesto Trebišov vo výške 96 364 EUR (z toho 96 364 EUR za rok 2015).

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

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k 31.12.2016
	1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	6 637 378	0	0	0	6 637 378
Ostatné kapitálové fondy	17 171	0	0	0	17 171
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	706 720	0	0	21 385	728 105
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 214 711	0	0	192 462	1 407 173
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	213 847	284 469	0	-213 847	284 469
Vlastné imanie spolu	8 789 827	284 469	0	0	9 074 296

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k 31.12.2015
	1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	6 637 378	0	0	0	6 637 378
Ostatné kapitálové fondy	17 171	0	0	0	17 171
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	677 225	0	0	29 495	706 720
Nerozdelený zisk minulých rokov	979 317	0	0	235 394	1 214 711
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	294 952	213 847	30 063	-264 889	213 847
Vlastné imanie spolu	8 606 043	213 847	30 063	0	8 789 827

Základné imanie Spoločnosti tvorí 195 217 akcií v menovitej hodnote 34,00 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Zisk na akciu za rok 2016 predstavuje 1,46 EUR (2015: 1,10 EUR).

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 213 847 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	21 385
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	192 462
Spolu	213 847

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2016.

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 jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	327 148	376 476
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	2 935 481	2 874 971
Odpis zásob	0	209
Odpis pohľadávky	829	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-756	-3 402
Zmena stavu rezerv	-22 185	32 780
Úrokové náklady (netto)	416 870	491 313
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-78 637	-48 236
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 578 750	3 724 111
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	703 965	1 096 498
Úbytok (prírastok) zásob	-92 264	-14 622
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	732 607	-2 831 706
Prevádzkové peňažné toky	4 923 058	1 974 281
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	4 923 058	1 974 281
Zaplatené úroky	-417 112	-491 648
Prijaté úroky	242	335
Zaplatená daň z príjmov	18 973	-37 515
Vyplatené dividendy	0	-30 063
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	4 525 161	1 415 390
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 365 445	-928 670
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	83 842	50 546
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 281 603	-878 124
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Poskytnutie pôžičiek spoločnostiam v Skupine a ich splátky - cash-pooling	4 998	-223 296
Príjmy pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	485 120	2 211 760
Splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-853 710	-757 662
Splátky záväzkov z lízingov	-2 231 478	-1 292 831
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-2 595 070	-62 029
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	648 488	475 237
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	3 478 165	3 002 928
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	4 126 653	3 478 165