

**ARRIVA Nové Zámky, 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 Nové Zámky, akciová spoločnosť:

### Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti ARRIVA Nové Zámky, akciová spoločnosť (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](http://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 Vložkou č.: 16511/B. Oddiel: Sro.  
The firm is registered in the Commercial Register of Bratislava I District Court, Ref. No.: 16511/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 jednotlivito alebo v úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame 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 auditorské 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 auditorských dôkazov aj to, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť 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 auditorských 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



  
Ing. Monika Smizanská, FCCA  
Licencia UDVA č. 1015

V Bratislave, 6. júna 2017

## 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 Ā B Ć D Ě 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 | Účtovná závierka | Účtovná jednotka | Mesiac Rok                           |
| 2020145050                 | X riadna         | malá             | od 1 2016                            |
| IČO                        |                  |                  | Za obdobie                           |
| 36545317                   | mimoriadna       | X veľká          | do 12 2016                           |
| SK NACE                    | priebežná        | (vyznačí sa x)   | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
| 49.31.0                    |                  |                  | 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 Nové Zámky, akciová spoločnosť

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

POVAŽSKÁ

Číslo

2

PSČ

Obec

94014 NOVÉ ZÁMKY

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Nitra, Oddiel: Sa, Vložka

číslo 10179/N

Telefónne číslo

035 / 6424180

Faxové číslo

035 / 6424193

E-mailová adresa

ARRIVANZ@ARRIVANZ.SK

Zostavená dňa:

23.05.2017

Schválená dňa:

. . 20

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



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



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



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





| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |             | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                                                           |                      | 1                                    | 2           |                                                 |
|                |                                                                                                                                                           |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto       | Netto 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 podielevej 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 podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 48                   |                                      |             |                                                 |
| 5.             | Pohľadávky voči spoločnikom, 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                   | 5 4 3 4 2 7                          | 4 8 4 6 5 7 |                                                 |
|                |                                                                                                                                                           |                      | 5 8 7 7 0                            |             | 3 5 2 0 1 0 8                                   |
| B.III.1.       | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   | 3 7 3 8 5 4                          | 3 1 5 0 8 4 |                                                 |
|                |                                                                                                                                                           |                      | 5 8 7 7 0                            |             | 1 9 0 6 3 1                                     |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   | 1 8 2 6 4 0                          | 1 8 2 6 4 0 |                                                 |
|                |                                                                                                                                                           |                      |                                      |             | 7 7 9 0 8                                       |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                                      |             |                                                 |



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



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

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



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>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<br>súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                         | 93                   |                            |                                                      |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                   | 94                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>účasí (+/- 415)                                                                                              | 95                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                     | 96                   |                            |                                                      |
| A.VII.              | Výsledok hospodárenia minulých rokov<br>r. 98 + r. 99                                                                                              | 97                   | - 1 2 5 5 1 9 3            | - 1 8 2 8 7 8 3                                      |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                              | 98                   | 2 0 4 9 2 1                | 2 0 4 9 2 1                                          |
| 2.                  | Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)                                                                                                           | 99                   | - 1 4 6 0 1 1 4            | - 2 0 3 3 7 0 4                                      |
| A.VIII.             | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo-<br>bie po zdanení (+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | 1 1 2 5 9 3 1              | 6 3 7 3 2 3                                          |
| B.                  | Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                            | 101                  | 1 4 4 9 1 3 3 2            | 1 8 0 4 0 4 9 3                                      |
| B.I.                | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                              | 102                  | 9 8 3 9 7 4 7              | 3 7 2 5 3 4 8                                        |
| B.I.1.              | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                    | 103                  |                            |                                                      |
| 1.a.                | Závazky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám<br>(321A, 475A, 476A)                                                             | 104                  |                            |                                                      |
| 1.b.                | Závazky z obchodného styku v rámci podielo-<br>vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                  | 105                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 475A, 476A)                                                                                           | 106                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                       | 107                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                 | 108                  | 8 1 8 4 8 8 0              | 1 1 8 3 9 4 0                                        |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>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.                  | Závazky zo sociálneho fondu (472)                                                                                                                  | 114                  | 1 0 4 0 2                  | 5 7 4 9                                              |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                   | 115                  | 7 5 1 8 4 8                | 1 8 4 2 6 7 4                                        |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                           | 116                  |                            |                                                      |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                     | 117                  | 8 9 2 6 1 7                | 6 9 2 9 8 5                                          |





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



| Ozna-<br>čenie | Text                                                                                                                     | Číslo<br>riadku | Skutočnosť            |                                                 |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                          |                 | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
|                |                                                                                                                          |                 | 1                     | 2                                               |
| *              | Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)                                                                               | 01              | 2 0 4 6 0 4 1 2       | 1 9 0 9 8 7 4 8                                 |
| **             | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu<br>súčet (r. 03 až r. 09)                                                           | 02              | 2 0 4 8 0 7 9 1       | 1 9 7 7 1 9 5 7                                 |
| I.             | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                        | 03              | 3 8 2 4 6             | 1 4 2 3 8 9                                     |
| II.            | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                                                                                 | 04              |                       |                                                 |
| III.           | Tržby z predaja služieb (602, 606)                                                                                       | 05              | 8 0 5 3 3 7 0         | 8 1 1 1 0 7 5                                   |
| IV.            | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob<br>(+/-) (účtová skupina 61)                                                       | 06              |                       |                                                 |
| V.             | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                            | 07              | 1 5 4 8               | 8 4 1 2                                         |
| VI.            | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného<br>majetku, dlhodobého hmotného majetku a<br>materiálu (641, 642)                  | 08              | 1 8 8 3 1             | 6 6 4 7 5 7                                     |
| VII.           | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti<br>(644, 645, 646, 648, 655, 657)                                                 | 09              | 1 2 3 6 8 7 9 6       | 1 0 8 4 5 3 2 4                                 |
| **             | Náklady na hospodársku činnosť spolu<br>r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 +<br>r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10              | 1 8 7 3 8 2 5 2       | 1 8 8 5 8 3 7 2                                 |
| A.             | Náklady vynaložené na obstaranie<br>predaného tovaru (504, 507)                                                          | 11              | 3 7 1 8 8             | 1 3 9 3 8 3                                     |
| B.             | Spotreba materiálu, energie a ostatných<br>neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                     | 12              | 3 7 1 2 1 2 0         | 4 2 0 0 7 4 1                                   |
| C.             | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)                                                                                    | 13              | - 6 0                 | - 1 0 8 3                                       |
| D.             | Služby (účtová skupina 51)                                                                                               | 14              | 4 6 7 4 7 2 7         | 4 9 1 3 8 2 3                                   |
| E.             | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)                                                                                          | 15              | 6 2 1 8 2 7 9         | 5 9 9 6 5 6 6                                   |
| E.1.           | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                                | 16              | 4 4 3 6 8 1 4         | 4 2 9 3 9 8 8                                   |
| 2.             | Odmeny členom orgánov spoločnosti a<br>družstva (523)                                                                    | 17              | 4 7 6 3 4             | 4 7 6 3 3                                       |
| 3.             | Náklady na sociálne poistenie<br>(524, 525, 526)                                                                         | 18              | 1 5 9 5 3 7 5         | 1 5 4 1 6 2 1                                   |
| 4.             | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                              | 19              | 1 3 8 4 5 6           | 1 1 3 3 2 4                                     |
| F.             | Dane a poplatky (účtová skupina 53)                                                                                      | 20              | 2 8 1 6 5 3           | 2 9 7 4 3 6                                     |
| G.             | Odpisy a opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému<br>hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)             | 21              | 3 3 4 4 2 9 4         | 2 5 3 1 8 5 8                                   |
| G.1.           | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku<br>a dlhodobého hmotného majetku (551)                                              | 22              | 3 3 4 4 2 9 4         | 2 5 3 3 6 0 6                                   |
| 2.             | Opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému<br>hmotnému majetku (+/-) (553)                          | 23              |                       | - 1 7 4 8                                       |
| H.             | Zostatková cena predaného dlhodobého<br>majetku a predaného materiálu (541, 542)                                         | 24              |                       | 4 8 7 2 6 2                                     |
| I.             | Opravné položky k pohľadávkam (+/-)<br>(547)                                                                             | 25              | - 8 3 6               | 5 1 3 9                                         |
| J.             | Ostatné náklady na hospodársku činnosť<br>(543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                       | 26              | 4 7 0 8 8 7           | 2 8 7 2 4 7                                     |
| ***            | Výsledok hospodárenia z hospodárskej<br>činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)                                                   | 27              | 1 7 4 2 5 3 9         | 9 1 3 5 8 5                                     |



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



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

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

### I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Názov a sídlo

ARRIVA Nové Zámky, a.s.  
Považská 2  
940 14 Nové Zámky

Spoločnosť ARRIVA Nové Zámky, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 4. decembra 2001 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. januára 2002 (Obchodný register Okresného súdu v Nitre, oddiel Sa, vložka č.10179/N).

#### *Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti*

Verejná cestná hromadná (pravidelná, nepravidelná) a neverejná cestná osobná doprava.

#### 2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### 3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 24. 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<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 421                  | 422                  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 415                  | 426                  |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 4                    | 19                   |



## 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 24. 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                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Predstavenstvo</b>       |                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Predseda predstavenstva:    | László Ivan<br>-                                                                                                                            | Anikó Körmendi (do 9.4.2015)<br>László Ivan (od 10.4.2015)                                                                                                                                                                                                                         |
| Podpredseda predstavenstva: | Ing. Eva Kozáková<br>-                                                                                                                      | Ing. Anton Novosád (do 28.10.2015)<br>Ing. Eva Kozáková (od 29.10.2015)                                                                                                                                                                                                            |
| Člen predstavenstva:        | Ing. Karol Petöcz                                                                                                                           | Ing. Karol Petöcz                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Dozorná rada</b>         |                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                             | Ing. Miroslav Bohát<br>Zuzana Germánová<br>Rita Vargová<br>Ing. Peter Vajlik<br>Ing. Ildikó Pathóová<br>MSc. Imrich Hugyivár<br>-<br>-<br>- | Péter Horváth (do 29.1.2015)<br>Ing. Miroslav Bohát<br>Zuzana Germánová<br>Rita Vargová<br>Csilla Bóдай Tóthné (do 29.1.2015)<br>Zsuzsanna György (do 29.1.2015)<br>Ing. Peter Vajlik (od 30.1.2015)<br>Ing. Ildikó Pathóová (od 30.1.2015)<br>MSc. Imrich Hugyivár (od 30.1.2015) |

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

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený 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 roky                                 | rovnomerná         | 25                        |
| Oceniťelné práva (licencie)                                      | 4 roky                                 | rovnomerná         | 25                        |
| Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR | -                                      | jednorazový odpis  | 100                       |

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

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

|                                                                | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Stavby                                                         | 20 – 50 rokov                          | rovnomerná         | 2 – 5                     |
| Samostatný hnutelný majetok                                    |                                        |                    |                           |
| Stroje, prístroje a zariadenia                                 | 4 – 10 rokov                           | rovnomerná         | 10 – 25                   |
| Dopravné prostriedky                                           | 4 – 12 rokov                           | rovnomerná         | 8,3 – 25                  |
| Ostatný samostatný hnutelný majetok                            | 4 – 6 rokov                            | rovnomerná         | 16,7 – 25                 |
| Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR | -                                      | jednorazový odpis  | 100                       |

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

## c) Zásoby

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

Ak sú obstarávací 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 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.

**e) Finančné účty**

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

**f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**g) Opravné položky**

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

**h) Rezervy**

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

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

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

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

**i) 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.

**j) Zamestnanecké požitky**

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

**Dlhodobé zamestnanecké požitky**

V zmysle podnikovej kolektívnej zmluvy zamestnancovi pri odchode do dôchodku vyplati odchodné vo výške mesačného priemerného zárobku a okrem toho jubilejná odmena vo výške 7 EUR za každý odpracovaný rok v Spoločnosti.

Zo mzdových prostriedkov sa vypláti odmena aj zamestnancovi, ktorý v danom roku dovŕši životné jubileum 50 rokov a to podobne ako pri odchode do dôchodku, 7 EUR za každý odpracovaný rok v akciovej spoločnosti.

Poskytovanie požitkov je každý rok prehodnotený a prerokovaný s odborovou organizáciou, ale v podstate druh požitkov ostáva aj pre nasledujúce roky, mení sa iba ich výška podľa možnosti Spoločnosti.

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

Závazok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

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

|                                                                                                                      |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Počet zamestnancov k 31. decembru 2016                                                                               | 415    |
| Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia) | 12,50% |
| Predpokladané zvýšenie miezd                                                                                         | 2,50%  |
| Diskontná sadzba                                                                                                     | 1,75%  |
| 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:

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

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

#### m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

**n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**o) 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) 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.

**q) 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 poskytovania služieb obyvateľstvu prostredníctvom pravidelnej a nepravidelnej osobnej verejnej cestnej dopravy a tržby z prenájmu z nehnuteľností. Tržby z predaja tovaru pochádzajú prevažne z predaja nafty.

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



### III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

#### AKTÍVA

#### 1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované<br>náklady<br>na vývoj | Softvér | Oceniteľné<br>práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný<br>DNM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM | Spolu  |
|---------------------------|-----------------------------------|---------|---------------------|----------|-------------|--------------------|-----------------------------------|--------|
| Prvotné ocenenie          |                                   |         |                     |          |             |                    |                                   |        |
| Stav k 1.1.2016           | 0                                 | 51 253  | 0                   | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 51 253 |
| Prírastky                 | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 0      |
| Úbytky                    | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 0      |
| Presuny                   | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 0      |
| Stav k 31.12.2016         | 0                                 | 51 253  | 0                   | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 51 253 |
| Oprávky                   |                                   |         |                     |          |             |                    |                                   |        |
| Stav k 1.1.2016           | 0                                 | 37 485  | 0                   | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 37 485 |
| Prírastky                 | 0                                 | 5 166   | 0                   | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 5 166  |
| Úbytky                    | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 0      |
| Presuny                   | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 0      |
| Stav k 31.12.2016         | 0                                 | 42 651  | 0                   | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 42 651 |
| Opravné položky           |                                   |         |                     |          |             |                    |                                   |        |
| Stav k 1.1.2016           | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 0      |
| Prírastky                 | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 0      |
| Úbytky                    | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 0      |
| Presuny                   | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 0      |
| Stav k 31.12.2016         | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 0      |
| Zostatková hodnota        |                                   |         |                     |          |             |                    |                                   |        |
| Stav k 1.1.2016           | 0                                 | 13 768  | 0                   | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 13 768 |
| Stav k 31.12.2016         | 0                                 | 8 602   | 0                   | 0        | 0           | 0                  | 0                                 | 8 602  |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenenie práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu  |
|---------------------------|-----------------------------|---------|----------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                             |         |                |          |             |                 |                             |        |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>    | 0                           | 48 421  | 0              | 0        | 0           | 5 863           | 0                           | 54 284 |
| Prírastky                 | 0                           | 0       | 0              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0      |
| Úbytky                    | 0                           | 3 031   | 0              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 3 031  |
| Presuny                   | 0                           | 5 863   | 0              | 0        | 0           | -5 863          | 0                           | 0      |
| <b>Stav k 31.12.2015</b>  | 0                           | 51 253  | 0              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 51 253 |
| <b>Opravy</b>             |                             |         |                |          |             |                 |                             |        |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>    | 0                           | 35 119  | 0              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 35 119 |
| Prírastky                 | 0                           | 5 397   | 0              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 5 397  |
| Úbytky                    | 0                           | 3 031   | 0              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 3 031  |
| Presuny                   | 0                           | 0       | 0              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0      |
| <b>Stav k 31.12.2015</b>  | 0                           | 37 485  | 0              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 37 485 |
| <b>Opravné položky</b>    |                             |         |                |          |             |                 |                             |        |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>    | 0                           | 0       | 0              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0      |
| Prírastky                 | 0                           | 0       | 0              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0      |
| Úbytky                    | 0                           | 0       | 0              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0      |
| Presuny                   | 0                           | 0       | 0              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0      |
| <b>Stav k 31.12.2015</b>  | 0                           | 0       | 0              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0      |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                             |         |                |          |             |                 |                             |        |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>    | 0                           | 13 302  | 0              | 0        | 0           | 5 863           | 0                           | 19 165 |
| <b>Stav k 31.12.2015</b>  | 0                           | 13 768  | 0              | 0        | 0           | 0               | 0                           | 13 768 |

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

## 2. Dlhodobý hmotný majetok

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

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DHM | Spolu      |
|-------------------------|---------|-----------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|------------|
| Prvotné ocenenie        |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav k 1.1.2016         | 544 326 | 4 433 846 | 40 755 469                                                    | 0                                           | 0                                     | 0           | 545 526            | 409 616                           | 46 688 783 |
| Prírastky               | 0       | 0         | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 29 750                            | 2 615 130  |
| Úbytky                  | 0       | 0         | 4 964 513                                                     | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 21 000                            | 4 985 513  |
| Presuny                 | 0       | 141 153   | 2 295 704                                                     | 0                                           | 0                                     | 26 075      | -2 462 931         | 0                                 | 1          |
| Stav k 31.12.2016       | 544 326 | 4 574 999 | 38 086 660                                                    | 0                                           | 0                                     | 571 601     | 532 065            | 8 750                             | 44 318 401 |
| Oprávky                 |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav k 1.1.2016         | 0       | 2 963 549 | 23 641 831                                                    | 0                                           | 0                                     | 0           | 477 968            | 0                                 | 27 083 348 |
| Prírastky               | 0       | 133 462   | 3 190 637                                                     | 0                                           | 0                                     | 0           | 13 403             | 0                                 | 3 337 502  |
| Úbytky                  | 0       | 0         | 4 962 430                                                     | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 4 962 430  |
| Presuny                 | 0       | 0         | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0           | 0                  | 0                                 | 0          |
| Stav k 31.12.2016       | 0       | 3 097 011 | 21 870 038                                                    | 0                                           | 0                                     | 491 371     | 0                  | 0                                 | 25 458 420 |
| Opravné položky         |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav k 1.1.2016         | 0       | 0         | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0           | 149 314            | 0                                 | 149 314    |
| 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           | 149 314            | 0                                 | 149 314    |
| Zostatková hodnota      |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |            |
| Stav k 1.1.2016         | 544 326 | 1 470 297 | 17 113 638                                                    | 0                                           | 0                                     | 0           | 67 558             | 260 302                           | 19 456 121 |
| Stav k 31.12.2016       | 544 326 | 1 477 988 | 16 216 622                                                    | 0                                           | 0                                     | 80 230      | 382 751            | 8 750                             | 18 710 667 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby    | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu      |
|-------------------------|---------|-----------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
| Prvotné ocenenie        |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav k 1.1.2015         | 755 955 | 5 087 374 | 30 724 985                                        | 0                                     | 0                               | 545 526     | 205 683         | 626 000                     | 37 945 523 |
| Prírastky               | 90      | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 12 108 881      | 1 598 800                   | 13 707 771 |
| Úbytky                  | 211 719 | 657 704   | 1 868 090                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 2 198           | 2 224 800                   | 4 964 511  |
| Presuny                 | 0       | 4 176     | 11 898 574                                        | 0                                     | 0                               | 0           | -11 902 750     | 0                           | 0          |
| Stav k 31.12.2015       | 544 326 | 4 433 846 | 40 755 469                                        | 0                                     | 0                               | 545 526     | 409 616         | 0                           | 46 688 783 |
| Oprávky                 |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav k 1.1.2015         | 0       | 3 218 418 | 23 123 289                                        | 0                                     | 0                               | 463 683     | 0               | 0                           | 26 805 390 |
| Prírastky               | 0       | 402 835   | 2 386 632                                         | 0                                     | 0                               | 14 285      | 0               | 0                           | 2 803 752  |
| Úbytky                  | 0       | 657 704   | 1 868 090                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 2 525 794  |
| Presuny                 | 0       | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Stav k 31.12.2015       | 0       | 2 963 549 | 23 641 831                                        | 0                                     | 0                               | 477 968     | 0               | 0                           | 27 083 348 |
| Opravné položky         |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav k 1.1.2015         | 0       | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 151 062         | 0                           | 151 062    |
| Prírastky               | 0       | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Úbytky                  | 0       | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 1 748           | 0                           | 1 748      |
| Presuny                 | 0       | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Stav k 31.12.2015       | 0       | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 149 314         | 0                           | 149 314    |
| Zostatková hodnota      |         |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav k 1.1.2015         | 755 955 | 1 868 956 | 7 601 696                                         | 0                                     | 0                               | 81 843      | 54 621          | 626 000                     | 10 989 071 |
| Stav k 31.12.2015       | 544 326 | 1 470 297 | 17 113 638                                        | 0                                     | 0                               | 67 558      | 260 302         | 0                           | 19 456 121 |

Časť dlhodobého hmotného majetku slúži na zabezpečenie pôžičiek od spoločnosti DB Mobility Logistics AG Berlin (Pozn. 8 na strane 17).

### 3. Zásoby

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

| Zásoby              | Stav k<br>1.1.2016 | Tvorba OP | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zániku<br>opodstatnenosti | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu vyradenia<br>majetku z účtovníctva | Stav k<br>31.12.2016 |
|---------------------|--------------------|-----------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------|
| Materiál            | 26 112             | 0         | 0                                                   | 26 112                                                       | 0                    |
| <b>Zásoby spolu</b> | <b>26 112</b>      | <b>0</b>  | <b>0</b>                                            | <b>26 112</b>                                                | <b>0</b>             |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Zásoby              | Stav k<br>1.1.2015 | Tvorba OP | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zániku<br>opodstatnenosti | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu vyradenia<br>majetku z účtovníctva | Stav k<br>31.12.2015 |
|---------------------|--------------------|-----------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------|
| Materiál            | 27 195             | 0         | 1 083                                               | 0                                                            | 26 112               |
| <b>Zásoby spolu</b> | <b>27 195</b>      | <b>0</b>  | <b>1 083</b>                                        | <b>0</b>                                                     | <b>26 112</b>        |

### 4. Pohľadávky

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

| Pohľadávky                                           | Stav k<br>1.1.2016 | Tvorba<br>OP | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zániku<br>opodstatnenosti | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu vyradenia<br>majetku z účtovníctva | Stav k<br>31.12.2016 |
|------------------------------------------------------|--------------------|--------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------|
| Krátkodobé pohľadávky z<br>obchodného styku, z toho: | 59 606             | 72           | 908                                                 | 0                                                            | 58 770               |
| Ostatné pohľadávky z<br>obchodného styku             | 59 606             | 71           | 907                                                 | 0                                                            | 58 770               |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                   | <b>59 606</b>      | <b>71</b>    | <b>907</b>                                          | <b>0</b>                                                     | <b>58 770</b>        |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky                                           | Stav k<br>1.1.2016 | Tvorba<br>OP | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zániku<br>opodstatnenosti | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu vyradenia<br>majetku z účtovníctva | Stav k<br>31.12.2016 |
|------------------------------------------------------|--------------------|--------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------|
| Krátkodobé pohľadávky z<br>obchodného styku, z toho: | 54 467             | 5 139        | 0                                                   | 0                                                            | 59 606               |
| Ostatné pohľadávky z<br>obchodného styku             | 54 467             | 5 139        | 0                                                   | 0                                                            | 59 606               |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                   | <b>54 467</b>      | <b>5 139</b> | <b>0</b>                                            | <b>0</b>                                                     | <b>59 606</b>        |

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



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

| Názov položky                                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>213 277</b>      | <b>160 577</b>       | <b>373 854</b>   |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 87 737              | 94 903               | 182 640          |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 125 540             | 65 674               | 191 214          |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>169 573</b>      | <b>0</b>             | <b>169 573</b>   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 1 020               | 0                    | 1 020            |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                          | 38 094              | 0                    | 38 094           |
| Sociálne poistenie                                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                              | 92 367              | 0                    | 92 367           |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                                           | 38 092              | 0                    | 38 092           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>382 850</b>      | <b>160 577</b>       | <b>543 427</b>   |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>128 702</b>      | <b>121 535</b>       | <b>250 237</b>   |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 44 068              | 33 840               | 77 908           |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 84 634              | 87 695               | 172 329          |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>3 329 477</b>    | <b>0</b>             | <b>3 329 477</b> |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 3 821               | 0                    | 3 821            |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                              | 2 768 961           | 0                    | 2 768 961        |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                                           | 556 695             | 0                    | 556 695          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>3 458 179</b>    | <b>121 535</b>       | <b>3 579 714</b> |

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

## 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 na strane 20.

## 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<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>12 936</b>        | <b>15 515</b>        |
| Leasingové úroky                                   | 3 213                | 7 258                |
| Poistenie                                          | 1 667                | 1 600                |
| Prevádzkové náklady                                | 8 056                | 6 657                |
| <b>Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>62 905</b>        | <b>88 090</b>        |
| Prenájom, spotreba plynu                           | 0                    | 58 515               |
| Výnosy autoškoly                                   | 14 175               | 2 909                |
| Ostatné - stredné opravy prímestská doprava        | 48 730               | 26 666               |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>75 841</b>        | <b>103 605</b>       |

## PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 23.

### 2. Sociálny fond

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

| Názov položky                              | 2016          | 2015          |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>5 749</b>  | <b>6 448</b>  |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 44 060        | 42 883        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0             | 0             |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0             | 0             |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>44 060</b> | <b>42 883</b> |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>39 407</b> | <b>43 582</b> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>10 402</b> | <b>5 749</b>  |

### 3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 20.

### 4. Záväzky

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

| Názov položky                                         | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti |                  |                  | Záväzky po lehote splatnosti | Spolu záväzky    |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------|------------------|------------------------------|------------------|
|                                                       | viac ako päť rokov                      | až päť rokov     | do jedného roka  |                              |                  |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>              | <b>3 809 095</b>                        | <b>6 030 652</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>9 839 747</b> |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 3 809 095                               | 4 375 785        | 0                | 0                            | 8 184 880        |
| Záväzky zo sociálneho fondu                           | 0                                       | 10 402           | 0                | 0                            | 10 402           |
| Iné dlhodobé záväzky                                  | 0                                       | 751 848          | 0                | 0                            | 751 848          |
| Odložený daňový záväzok                               | 0                                       | 892 617          | 0                | 0                            | 892 617          |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                         | <b>3 809 095</b>                        | <b>6 030 652</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>9 839 747</b> |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>0</b>                                | <b>0</b>         | <b>1 468 868</b> | <b>66 183</b>                | <b>1 535 051</b> |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                                       | 0                | 975 552          | 31 761                       | 1 007 313        |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                    | 0                                       | 0                | 493 316          | 34 422                       | 527 738          |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>            | <b>0</b>                                | <b>0</b>         | <b>2 869 811</b> | <b>0</b>                     | <b>2 869 811</b> |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                                       | 0                | 1 132 138        | 0                            | 1 132 138        |
| Záväzky voči zamestnancom                             | 0                                       | 0                | 323 312          | 0                            | 323 312          |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                       | 0                                       | 0                | 202 717          | 0                            | 202 717          |
| Daňové záväzky a dotácie                              | 0                                       | 0                | 117 426          | 0                            | 117 426          |
| Iné záväzky                                           | 0                                       | 0                | 1 094 218        | 0                            | 1 094 218        |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                       | <b>0</b>                                | <b>0</b>         | <b>4 338 679</b> | <b>66 183</b>                | <b>4 404 862</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                         | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti |                  |                   | Závazky po lehote splatnosti | Spolu záväzky     |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|
|                                                       | viac ako päť rokov                      | až päť rokov     | do jedného roka   |                              |                   |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>              | <b>88 150</b>                           | <b>3 637 198</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>                     | <b>3 725 348</b>  |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 88 150                                  | 1 095 790        | 0                 | 0                            | 1 183 940         |
| Závazky zo sociálneho fondu                           | 0                                       | 5 749            | 0                 | 0                            | 5 749             |
| Iné dlhodobé záväzky                                  | 0                                       | 1 842 674        | 0                 | 0                            | 1 842 674         |
| Odložený daňový záväzok                               | 0                                       | 692 985          | 0                 | 0                            | 692 985           |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                         | <b>88 150</b>                           | <b>3 637 198</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>                     | <b>3 725 348</b>  |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>0</b>                                | <b>0</b>         | <b>11 584 365</b> | <b>719 650</b>               | <b>12 304 015</b> |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                                       | 0                | 1 038 001         | 142 161                      | 1 180 162         |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                    | 0                                       | 0                | 10 546 364        | 577 489                      | 11 123 853        |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>            | <b>0</b>                                | <b>0</b>         | <b>1 847 244</b>  | <b>0</b>                     | <b>1 847 244</b>  |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                                       | 0                | 227 877           | 0                            | 227 877           |
| Závazky voči zamestnancom                             | 0                                       | 0                | 322 948           | 0                            | 322 948           |
| Závazky zo sociálneho poistenia                       | 0                                       | 0                | 202 905           | 0                            | 202 905           |
| Daňové záväzky a dotácie                              | 0                                       | 0                | 51 959            | 0                            | 51 959            |
| Iné záväzky                                           | 0                                       | 0                | 1 041 555         | 0                            | 1 041 555         |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                       | <b>0</b>                                | <b>0</b>         | <b>13 431 609</b> | <b>719 650</b>               | <b>14 151 259</b> |

Závazky Spoločnosti nie sú kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

## 5. Záväzky z finančného prenájmu

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

| Názov položky   | Stav k 31.12.2016       |                                                    |                    | Stav k 31.12.2015       |                                                    |                    |
|-----------------|-------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|
|                 | do jedného roka vrátane | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| Istina          | 1 090 826               | 751 848                                            | 0                  | 1 037 007               | 1 842 674                                          | 0                  |
| Finančný náklad | 74 542                  | 20 729                                             | 0                  | 132 149                 | 95 271                                             | 0                  |
| <b>Spolu</b>    | <b>1 165 368</b>        | <b>772 577</b>                                     | <b>0</b>           | <b>1 169 156</b>        | <b>1 937 945</b>                                   | <b>0</b>           |

## 6. Rezervy

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

| Názov položky                                                 | Stav k<br>1.1.2016 | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie      | Stav k<br>31.12.2016 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|---------------|----------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                              | <b>52 740</b>      | <b>16 868</b>  | <b>7 382</b>   | <b>0</b>      | <b>62 226</b>        |
| <i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>                      | <i>52 740</i>      | <i>16 868</i>  | <i>7 382</i>   | <i>0</i>      | <i>62 226</i>        |
| Odchodné do dôchodku                                          | 52 740             | 16 868         | 7 382          | 0             | 62 226               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                            | <b>111 146</b>     | <b>331 602</b> | <b>247 099</b> | <b>11 152</b> | <b>184 497</b>       |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>                    | <i>34 183</i>      | <i>56 162</i>  | <i>29 140</i>  | <i>5 043</i>  | <i>56 162</i>        |
| Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 34 183             | 56 162         | 29 140         | 5 043         | 56 162               |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>                    | <i>76 963</i>      | <i>275 440</i> | <i>217 959</i> | <i>6 109</i>  | <i>128 335</i>       |
| Odmeny pracovníkom                                            | 39 205             | 109 963        | 100 626        | 0             | 48 542               |
| Súdne spory                                                   | 3 100              | 0              | 0              | 0             | 3 100                |
| Rezerva na dorubenie dane, na pokutu a sankčný úrok           | 8 726              | 7 150          | 2 617          | 6 109         | 7 150                |
| Ostatné                                                       | 1 787              | 19 527         | 15 087         | 0             | 6 227                |
| Overenie účtovnej závierky                                    | 22 800             | 22 800         | 33 800         | 0             | 11 800               |
| Nevyfakturované služby                                        | 1 345              | 116 000        | 65 829         | 0             | 51 516               |
| <b>Rezervy spolu</b>                                          | <b>163 886</b>     | <b>348 470</b> | <b>254 481</b> | <b>11 152</b> | <b>246 723</b>       |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                 | Stav k<br>1.1.2015 | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie      | Stav k<br>31.12.2015 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|---------------|----------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                              | <b>64 521</b>      | <b>0</b>       | <b>10 875</b>  | <b>906</b>    | <b>52 740</b>        |
| <i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>                      | <i>64 521</i>      | <i>0</i>       | <i>10 875</i>  | <i>906</i>    | <i>52 740</i>        |
| Odchodné do dôchodku                                          | 64 521             | 0              | 10 875         | 906           | 52 740               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                            | <b>107 429</b>     | <b>108 046</b> | <b>89 435</b>  | <b>14 894</b> | <b>111 146</b>       |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>                    | <i>20 750</i>      | <i>34 183</i>  | <i>20 378</i>  | <i>372</i>    | <i>34 183</i>        |
|                                                               | 0                  | 0              | 0              | 0             | 0                    |
| Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 20 750             | 34 183         | 20 378         | 372           | 34 183               |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>                    | <i>86 679</i>      | <i>73 863</i>  | <i>69 057</i>  | <i>14 522</i> | <i>76 963</i>        |
| Odmeny pracovníkom                                            | 44 884             | 39 205         | 44 262         | 622           | 39 205               |
| Súdne spory                                                   | 3 100              | 0              | 0              | 0             | 3 100                |
| Rezerva na dorubenie dane, na pokutu a sankčný úrok           | 21 147             | 8 726          | 8 975          | 12 172        | 8 726                |
| Ostatné                                                       | 572                | 1 787          | 572            | 0             | 1 787                |
| Overenie účtovnej závierky                                    | 0                  | 22 800         | 0              | 0             | 22 800               |
| Nevyfakturované služby                                        | 16 976             | 1 345          | 15 248         | 1 728         | 1 345                |
| <b>Rezervy spolu</b>                                          | <b>171 950</b>     | <b>108 046</b> | <b>100 310</b> | <b>15 800</b> | <b>163 886</b>       |

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



## 7. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Spoločnosť má možnosť čerpať kontokorentný úver od Tatra banka a.s. do výšky 1 300 000 EUR. Záruku na úver poskytla spoločnosť Deutsche Bahn AG so sídlom Potsdamer Platz 2, 10785 Berlín. Kontokorentný úver nebol k 31. decembru 2016 a k 31. decembru 2015 čerpaný.

## 8. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                      | Mena | Úrok p. a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny v mene EUR |                  |
|------------------------------------|------|-------------------|---------------------|------------------------|------------------|
|                                    |      |                   |                     | k 31.12.2016           | k 31.12.2015     |
| <b>Dlhodobé pôžičky, z toho:</b>   |      |                   |                     | <b>8 184 880</b>       | <b>1 183 940</b> |
| DB Mobility Logistics AG, Berlín   | EUR  | 4,85              | 01.03.2022          | 138 720                | 171 360          |
| DB Mobility Logistics AG, Berlín   | EUR  | 3,5               | 01.04.2021          | 103 100                | 132 580          |
| DB Mobility Logistics AG, Berlín   | EUR  | 1,3               | 01.04.2022          | 720 000                | 880 000          |
| DB Mobility Logistics AG, Berlín   | EUR  | 1,47              | 02.01.2026          | 211 662                | 0                |
| DB Mobility Logistics AG, Berlín   | EUR  | 1,47              | 02.01.2026          | 7 011 398              | 0                |
| <b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b> |      |                   |                     | <b>1 097 640</b>       | <b>222 120</b>   |
| DB Mobility Logistics AG, Berlín   | EUR  | 4,85              | 01.12.2017          | 32 640                 | 32 640           |
| DB Mobility Logistics AG, Berlín   | EUR  | 3,5               | 01.10.2017          | 29 480                 | 29 480           |
| DB Mobility Logistics AG, Berlín   | EUR  | 1,3               | 01.10.2017          | 160 000                | 160 000          |
| DB Mobility Logistics AG, Berlín   | EUR  | 1,47              | 02.01.2026          | 25 656                 | 0                |
| DB Mobility Logistics AG, Berlín   | EUR  | 1,47              | 02.01.2026          | 849 864                | 0                |
| <b>Spolu</b>                       |      |                   |                     | <b>9 282 520</b>       | <b>1 406 060</b> |

Pôžička splatná 1.3.2022 bola použitá na nákup dvoch autobusov značky Iveco Crossway City 10.8M. Pôžička splatná 1.4.2021 bola použitá na nákup dvoch autobusov značky SOR BN 9.5. Pôžička splatná 1.4.2022 bola použitá na nákup 8 autobusov značky Irisbus Arway 12m, 8 autobusov značky Irisbus Crossway 12m a 4 autobusov značky Irisbus Crossway 10.6. Pôžička splatná 2.1.2026 bola použitá na nákup 35 autobusov SOR C 10.5, 1 autobus SOR C 9.5, 8 autobusov SOR C12, 16 autobusov Iveco Crossway LE 10.8M, 9 autobusov Iveco Daily FIRST a 2 autobusy SOR BN 10.5. Na zabezpečenie 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.

## 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              |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b> | <b>8 091 616</b>  | <b>8 253 464</b>  |
| Tržby za vlastné výrobky                        | 0                 | 0                 |
| Tržby z predaja služieb                         | 8 053 370         | 8 111 075         |
| Tržby za tovar                                  | 38 246            | 142 389           |
| Výnosy zo zákazky                               | 0                 | 0                 |
| Výnosy z nehnuteľností na predaj                | 0                 | 0                 |
| <b>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</b>  | <b>12 368 796</b> | <b>10 845 284</b> |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                       | <b>20 460 412</b> | <b>19 098 748</b> |

## VÝNOSY

### 2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Oblasť odbytu   | Doprava          |                  | Tovar         |                | Ostatné        |                | Spolu            |                  |
|-----------------|------------------|------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|                 | 2016             | 2015             | 2016          | 2015           | 2016           | 2015           | 2016             | 2015             |
| Slovensko       | 7 388 747        | 7 450 978        | 38 246        | 142 389        | 550 658        | 573 303        | 7 977 651        | 8 166 670        |
| Česká republika | 7 661            | 3 745            | 0             | 0              | 0              | 0              | 7 661            | 3 745            |
| Maďarsko        | 83 426           | 67 694           | 0             | 0              | 0              | 0              | 83 426           | 67 694           |
| Rakúsko         | 8 843            | 7 106            | 0             | 0              | 0              | 0              | 8 843            | 7 106            |
| Nemecko         | 337              | 0                | 0             | 0              | 0              | 0              | 337              | 0                |
| Poľsko          | 2 108            | 990              | 0             | 0              | 0              | 0              | 2 108            | 990              |
| Rumunsko        | 2 260            | 2 932            | 0             | 0              | 0              | 0              | 2 260            | 2 932            |
| Taliansko       | 6 812            | 3 848            | 0             | 0              | 0              | 0              | 6 812            | 3 848            |
| Slovinsko       | 2 518            | 479              | 0             | 0              | 0              | 0              | 2 518            | 479              |
| <b>Spolu</b>    | <b>7 502 712</b> | <b>7 537 772</b> | <b>38 246</b> | <b>142 389</b> | <b>550 658</b> | <b>573 303</b> | <b>8 091 616</b> | <b>8 253 464</b> |

### 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              |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>1 548</b>      | <b>8 412</b>      |
| Aktivácia vnútroorganizačných služieb                                    | 1 548             | 8 412             |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>12 387 627</b> | <b>11 510 081</b> |
| Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                | 18 831            | 664 757           |
| Náhrada preukázanej straty - Nitriansky samosprávny kraj                 | 11 118 383        | 9 713 753         |
| Náhrada preukázanej straty - mestá                                       | 997 556           | 894 705           |
| Ostatné                                                                  | 252 857           | 236 866           |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>1 247</b>      | <b>2 624</b>      |
| Kurzové zisky, z toho:                                                   | 44                | 159               |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 20                | 84                |
| <b>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</b>              | <b>1 203</b>      | <b>2 465</b>      |
| Úroky                                                                    | 1 203             | 2 458             |
| Ostatné finančné výnosy                                                  | 0                 | 7                 |

## 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             |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>4 674 727</b> | <b>4 913 823</b> |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:                 | 19 900           | 19 990           |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 19 900           | 19 990           |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:           | 4 654 827        | 4 893 833        |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo                                      | 110 140          | 17 298           |
| Náklady na inzerciu, reklamu                                              | 15 648           | 11 440           |
| Náklady na IT                                                             | 123 876          | 88 684           |
| Náklady na telekomunikačné služby                                         | 15 444           | 18 607           |
| Opravy a udržiavanie                                                      | 3 281 026        | 3 648 729        |
| Cestovné                                                                  | 307 035          | 303 127          |
| Náklady na reprezentáciu                                                  | 20 964           | 17 638           |
| Strážna služba                                                            | 179 447          | 189 707          |
| Stočné                                                                    | 45 016           | 55 305           |
| Upratovacie a údržbárske služby                                           | 209 395          | 215 149          |
| Užívanie autobusových staníc                                              | 87 261           | 99 228           |
| Ostatné                                                                   | 259 575          | 228 921          |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>470 051</b>   | <b>779 648</b>   |
| Manká a škody                                                             | 2 128            | 1 344            |
| Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku        | 0                | 487 262          |
| Odpis pohľadávky                                                          | 0                | 69               |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam                      | -836             | 5 139            |
| Havarijné poistenie                                                       | 245 095          | 188 230          |
| Zákonné poistenie vozidiel                                                | 87 625           | 92 572           |
| Ostatné                                                                   | 136 039          | 5 032            |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>326 159</b>   | <b>236 946</b>   |
| Kurzové straty, z toho:                                                   | 241              | 395              |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 25               | 64               |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:                     | 325 918          | 236 551          |
| Úroky                                                                     | 294 494          | 221 138          |
| Bankové poplatky                                                          | 11 254           | 12 072           |
| Ostatné finančné náklady                                                  | 20 170           | 3 341            |

### 5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                      | 2016             | 2015             |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Osobné náklady, z toho:</b>     | <b>6 218 279</b> | <b>5 996 566</b> |
| Mzdy                               | 4 436 814        | 4 293 988        |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 47 634           | 47 633           |
| Sociálne poistenie                 | 1 139 646        | 1 094 985        |
| Zdravotné poistenie                | 436 508          | 428 575          |
| Sociálne zabezpečenie              | 157 677          | 131 385          |

## 6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

| Názov položky                                                                         | Stav k<br>31.12.2015 | Zaučtovaná<br>do vlastného<br>imania | Zaučtované<br>do výkazu<br>ziskov a strát | Stav k<br>31.12.2016 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|
| Dlhodobý majetok                                                                      | -3 398 379           | 0                                    | -1 134 888                                | -4 533 267           |
| Zásoby                                                                                | 26 112               | 0                                    | -26 112                                   | 0                    |
| Pohľadávky                                                                            | 46 529               | 0                                    | -749                                      | 45 780               |
| Rezervy                                                                               | 129 703              | 0                                    | 60 858                                    | 190 561              |
| Daňové straty                                                                         | 0                    | 0                                    | 0                                         | 0                    |
| Nevyužitá daňové odpočty                                                              | 0                    | 0                                    | 0                                         | 0                    |
| Ostatné                                                                               | 46 103               | 0                                    | 264                                       | 46 367               |
| <b>Celkom</b>                                                                         | <b>-3 149 932</b>    | <b>0</b>                             | <b>-1 100 627</b>                         | <b>-4 250 559</b>    |
| Sadzbda dane z príjmov ( v %)                                                         | 22                   | 22                                   | 22                                        | 22                   |
| <b>Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový<br/>záväzok (-) vypočítaný</b>               | <b>-692 985</b>      | <b>0</b>                             | <b>-242 138</b>                           | <b>-892 617</b>      |
| <b>Vplyv zmeny sadzby dane z 22% na 21% *</b>                                         | <b>0</b>             | <b>0</b>                             | <b>42 506</b>                             | <b>0</b>             |
| <b>Celková odložená daňová pohľadávka (+)/<br/>daňový záväzok (-) po zmene sadzby</b> | <b>-692 985</b>      | <b>0</b>                             | <b>-199 632</b>                           | <b>-892 617</b>      |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | <b>-692 985</b>      | <b>0</b>                             | <b>-199 632</b>                           | <b>892 617</b>       |

\* 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<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0                    | 0                    |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                             | 0                    | 0                    |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         | 0                    | 0                    |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 | 0                    | 0                    |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 0                    | 0                    |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 42 506               | 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 %     |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b> | <b>1 417 627</b> |                |             | <b>679 263</b> |               |             |
| teoretická daň                                      |                  | 311 878        | 22          |                | 149 438       | 22          |
| Daňovo neuznané náklady                             | 101 471          | 22 324         |             | 45 764         | 10 068        |             |
| Výnosy nepodliehajúce dani                          | 0                | 0              |             | 0              | 0             |             |
| Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky     | 0                | 0              |             | 0              | 0             |             |
| Umorenie daňovej straty                             | 0                | 0              |             | 0              | 0             |             |
| Zmena sadzby dane                                   | 0                | -42 506        |             | 0              | 0             |             |
| Iné                                                 | 0                | 0              |             | 0              | -117 566      |             |
| <b>Spolu</b>                                        |                  | <b>291 696</b> | <b>20,6</b> |                | <b>41 940</b> | <b>6,17</b> |
| Splatná daň z príjmov                               |                  | 92 064         | 6,5         |                | -64 916       | 9,56        |
| Odložená daň z príjmov                              |                  | 199 632        | 14,1        |                | 106 856       | 15,73       |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                        |                  | <b>291 696</b> | <b>20,6</b> |                | <b>41 940</b> | <b>6,17</b> |

## V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

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

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

### 2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

#### Majetok vzatý do prenájmu

| Názov položky                         | Stav k 31.12.2016 | Stav k 31.12.2015 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Prenajatý majetok                     | 136 220           | 154 037           |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 267 705           | 64 197            |

#### Majetok daný do prenájmu

Stavby: budovy v obstarávacej hodnote 1 744 754 EUR

Samostatné hnutelné veci a súbor hnutelných vecí:

- stroje a zariadenia v obstarávacej cene 654 906 EUR
- inventár v obstarávacej cene 15 739 EUR
- dopravné prostriedky v obstarávacej cene 30 591 EUR

Zmluvy o prenájme sú v prevažnej miere uzatvorené na dobu neurčitú.

Zmeny v zmluvách, ktoré nastali v roku 2016 boli len z titulu predaja nehnuteľností a hnutelného majetku.

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

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

## VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

| Charakteristika transakcie    | Spriaznená osoba          | 2016       | 2015       |
|-------------------------------|---------------------------|------------|------------|
| Nákup zásob                   | Materská spoločnosť       | -3 266 177 | -3 813 849 |
| Nákup zásob                   | Ostatné spriaznené strany | 0          | -93 441    |
| Nákup služieb                 | Ostatné spriaznené strany | -3 640 438 | -3 868 753 |
| Prijaté pôžičky - úrok        | Ostatné spriaznené strany | -157 368   | -26 994    |
| Predaj služieb                | Ostatné spriaznené strany | 436 210    | 426 973    |
| Ostatné                       | Ostatné spriaznené strany | 23 566     | 14 940     |
| Prijímy pôžičiek              | Ostatné spriaznené strany | 8 784 982  | 1 120 000  |
| Splátky prijatých pôžičiek    | Ostatné spriaznené strany | -879 771   | -142 110   |
| Splátky poskytnutých pôžičiek | Ostatné spriaznené strany | 0          | 82 382     |

| Charakteristika zostatku      | Spriaznená osoba          | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|-------------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|
| Závazky z obchodného styku    | Materská spoločnosť       | -762 717             | -766 972             |
| Závazky z obchodného styku    | Ostatné spriaznené strany | -244 476             | -412 568             |
| Prijaté pôžičky               | Ostatné spriaznené strany | -9 317 018           | -1 406 060           |
| Pohľadávky z cash-poolingu    | Ostatné spriaznené strany | 1 020                | 3 821                |
| Pohľadávky z obchodného styku | Ostatné spriaznené strany | 182 640              | 77 908               |
| Ostatné                       | Ostatné spriaznené strany | 0                    | 61 556               |

**Materská spoločnosť:** Arriva Hungary Zrt.

**Ostatné spriaznené strany:** ARRIVA NITRA a.s., Arriva plc., Arriva Service s.r.o., ARRIVA Slovakia a.s., ARRIVA Trnava, a.s., Deutsche Bahn AG, ARRIVA Michalovce, a.s., Deutsche Bahn AG, NITRAVEL s.r.o., SAD Invest, s.r.o., ARRIVA Liorbus, a.s.

### 2. Prijímy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

| Názov položky                                                              | Štatutárny    |               | Dozorný       |               | Iný - riadiaci |          | Spolu         |               |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------|---------------|---------------|
|                                                                            | 2016          | 2015          | 2016          | 2015          | 2016           | 2015     | 2016          | 2015          |
| <b>Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:</b> | <b>22 506</b> | <b>22 506</b> | <b>25 128</b> | <b>25 128</b> | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>47 634</b> | <b>47 634</b> |
| Priznané odmeny súčasných členov                                           | 22 506        | 14 358        | 25 128        | 24 081        | 0              | 0        | 47 634        | 38 439        |
| Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov           | 0             | 8 148         | 0             | 1 047         | 0              | 0        | 0             | 9 195         |
| <b>Spolu</b>                                                               | <b>22 506</b> | <b>22 506</b> | <b>25 128</b> | <b>25 128</b> | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>47 634</b> | <b>47 634</b> |



## VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosť mala uzatvorenú „Zmluvu o službách vo vnútroštátnej pravidelnej prímestskej autobusovej doprave“ pre obdobie 1. január 2010 až 28. február 2016 s Nitrianskym samosprávnym krajom (ďalej len NSK).

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

Ďalej má Spoločnosť uzatvorenú „Zmluvu o službách vo verejnom záujme vo vnútroštátnej pravidelnej mestskej autobusovej doprave“ s mestami Nové Zámky (pre roky 2012 – 2021), Šurany (2016-2025), Štúrovo (pre roky 2012 – 2022), Šaľa (pre roky 2014 - 2026), Komárno (pre roky 2013 – 2016), Levice (pre roky 2009 – 2017) a Šahy (pre roky 2008 – 2017).

Spoločnosti boli poskytnuté v roku 2016 náhrady za služby vo verejnom záujme:

- NSK vo výške 11 757 911 EUR (z toho 533 065 EUR za rok 2015)
- Mesto Nové Zámky vo výške 261 000 EUR
- Mesto Šurany vo výške 45 000 EUR
- Mesto Štúrovo vo výške 50 668 EUR
- Mesto Šaľa vo výške 91 751 EUR
- Mesto Komárno vo výške 211 240 EUR (z toho 8 453 EUR za rok 2015)
- Mesto Levice vo výške 299 151 EUR (z toho 11 223 EUR za rok 2015)
- Mesto Šahy vo výške 16 237 EUR (z toho 4 606 EUR za rok 2015)

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

## IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

### 1. Vlastné imanie

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

| Položka vlastného imania                        | Stav k           |                  |          |          | Stav k           |  |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|----------|----------|------------------|--|
|                                                 | 1.1.2016         | Prírastky        | Úbytky   | Presuny  | 31.12.2016       |  |
| Základné imanie                                 | 8 861 312        | 0                | 0        | 0        | 8 861 312        |  |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond        | 658 544          | 0                | 0        | 63 732   | 722 276          |  |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                 | 204 921          | 0                | 0        | 0        | 204 921          |  |
| Neuhrazená strata minulých rokov                | -2 033 704       | 0                | 1        | 573 591  | -1 460 114       |  |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 637 323          | 1 125 931        | 0        | -637 323 | 1 125 931        |  |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                     | <b>8 328 396</b> | <b>1 125 931</b> | <b>1</b> | <b>0</b> | <b>9 454 326</b> |  |

| Položka vlastného imania                        | Stav k           |                |          |          | Stav k           |  |
|-------------------------------------------------|------------------|----------------|----------|----------|------------------|--|
|                                                 | 1.1.2015         | Prírastky      | Úbytky   | Presuny  | 31.12.2015       |  |
| Základné imanie                                 | 8 861 312        | 0              | 0        | 0        | 8 861 312        |  |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond        | 616 614          | 0              | 0        | 41 930   | 658 544          |  |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                 | 204 921          | 0              | 0        | 0        | 204 921          |  |
| Neuhrazená strata minulých rokov                | -2 411 067       | 0              | 0        | 377 363  | -2 033 704       |  |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 419 292          | 637 324        | 0        | -419 293 | 637 323          |  |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                     | <b>7 691 072</b> | <b>637 324</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>8 328 396</b> |  |

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

Zisk na akciu za rok 2016 predstavuje 4,22 EUR (2015: 2,39 EUR).

## 2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 637 323 EUR bol rozdelený nasledovne:

| Názov položky                        | Rozdelenie účtovného zisku 2015 |
|--------------------------------------|---------------------------------|
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 63 732                          |
| Úhrada straty minulých období        | 573 591                         |
| <b>Spolu</b>                         | <b>637 323</b>                  |

## 3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2016 nasledovne:

| Názov položky                        | Rozdelenie účtovného zisku 2016 |
|--------------------------------------|---------------------------------|
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 112 593                         |
| Úhrada straty minulých období        | 1 013 338                       |
| <b>Spolu</b>                         | <b>1 125 931</b>                |

## X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou priamej metódy:

| Názov položky                                                             | 2016              | 2015               |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>                                | <b>1 417 627</b>  | <b>679 263</b>     |
| <i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>                                       |                   |                    |
| Odpisy dlhodobého majetku                                                 | 3 344 294         | 2 533 606          |
| Odpis zásob                                                               | 2 128             | 1 344              |
| Odpis pohľadávky                                                          | 0                 | 69                 |
| Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku                         | 0                 | -1 748             |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam                                | -836              | 5 139              |
| Zmena stavu opravnej položky k zásobám                                    | -26 112           | -1 083             |
| Zmena stavu rezerv                                                        | 82 837            | -8 064             |
| Úrokové náklady (netto)                                                   | 293 291           | 218 680            |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku                              | -18 831           | -177 495           |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                   | <b>5 094 398</b>  | <b>3 249 711</b>   |
| <i>Zmena pracovného kapitálu:</i>                                         |                   |                    |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia    | 3 005 914         | -2 861 070         |
| Úbytok (prírastok) zásob                                                  | 14 736            | -39 488            |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia                         | -10 676 742       | 11 242 707         |
| <b>Prevádzkové peňažné toky</b>                                           | <b>-2 561 694</b> | <b>11 591 860</b>  |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                               |                   |                    |
| Prevádzkové peňažné toky                                                  | -2 561 694        | 11 591 860         |
| Zaplatené úroky                                                           | -294 494          | -221 138           |
| Prijaté úroky                                                             | 1 203             | 2 458              |
| Zaplatená daň z príjmov                                                   | 2 756             | -21 296            |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                         | <b>-2 852 229</b> | <b>11 351 884</b>  |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                |                   |                    |
| Nákup dlhodobého majetku                                                  | -2 593 674        | -12 108 881        |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                       | 18 831            | 664 757            |
| Poskytnuté dlhodobé pôžičky                                               | 0                 | 0                  |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                          | <b>-2 574 843</b> | <b>-11 444 124</b> |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                  |                   |                    |
| Splátky pôžičiek prijatých od spoločnosti v Skupine                       | -878 750          | -142 110           |
| Príjmy pôžičiek od spoločnosti v Skupine                                  | 8 755 220         | 1 120 000          |
| Splátky záväzkov a úrokov z finančného lízingu                            | -1 037 007        | -1 167 002         |
| Príjmy / splátky cash-poolingu v Skupine                                  | -31 532           | 82 382             |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                            | <b>6 807 931</b>  | <b>-106 730</b>    |
| Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom                   | 0                 | 0                  |
| <b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b> | <b>1 380 859</b>  | <b>-198 970</b>    |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka                | 3 052 753         | 3 251 723          |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>            | <b>4 433 612</b>  | <b>3 052 753</b>   |



# Výroční správa 2016

ARRIVA Nové Zámky, a.s.



# Obsah

|          |                                                                             |           |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1</b> | <b>Predstavenie spoločnosti DB Arriva.....</b>                              | <b>3</b>  |
| 1.1      | Úvodné slovo GR.....                                                        | 3         |
| 1.2      | Predstavenie skupiny DB Arriva na Slovensku .....                           | 4         |
| 1.3      | Arriva Nové Zámky.....                                                      | 5         |
| 1.4      | Orgány spoločnosti .....                                                    | 6         |
| 1.5      | Míľniky roka.....                                                           | 7         |
| 1.6      | Portfólio služieb.....                                                      | 8         |
| <b>2</b> | <b>Činnosti spoločnosti .....</b>                                           | <b>9</b>  |
| 2.1      | Pravidelná autobusová doprava verejná .....                                 | 9         |
| 2.2      | Nepravidelná autobusová doprava .....                                       | 10        |
| 2.3      | Tarifné podmienky pravidelných liniek<br>a tvorba cestovných poriadkov..... | 11        |
| 2.4      | Starostlivosť o zákazníka.....                                              | 11        |
| <b>3</b> | <b>Hospodárenie spoločnosti v roku 2016 .....</b>                           | <b>12</b> |
| 3.1      | Tržby a náklady.....                                                        | 12        |
| 3.2      | Majetok spoločnosti.....                                                    | 14        |
| 3.3      | Zásoby .....                                                                | 14        |
| 3.4      | Pohlľadávky .....                                                           | 14        |
| 3.5      | Vlastné imanie .....                                                        | 15        |
| 3.6      | Závazky .....                                                               | 15        |
| 3.7      | Investície a vozidlový park .....                                           | 16        |
| 3.8      | Návrh rozdelenia hospodárskeho výsledku.....                                | 16        |
| 3.9      | Finančná situácia spoločnosti .....                                         | 16        |
| 3.10     | Doplňujúce informácie .....                                                 | 17        |
| <b>4</b> | <b>Ľudské zdroje a starostlivosť o zamestnancov ...</b>                     | <b>18</b> |
| <b>5</b> | <b>Compliance.....</b>                                                      | <b>20</b> |
| <b>6</b> | <b>Integrovaný manažérsky systém .....</b>                                  | <b>21</b> |

Účtovná závierka k 31.12.2016 so správou  
nezávislého audítora  
k účtovnej závierke

# 1 Predstavenie spoločnosti DB Arriva

## 1.1

### Úvodné slovo GR



Karol Petőcz

Generálny riaditeľ  
ARRIVA Nové Zámky, a.s.

Rok 2016 sa niesol v znamení úspešného obnovenia kontraktu s Nitrianskym samosprávnym krajom. Stanovené náročné podmienky, ktoré si okrem opatrení v technickej oblasti vyžiadali zmenu aj v prístupe k poskytovaniu služby na všetkých úrovniach, počnúc od dispečerov či vodičov až po úroveň najvyšších vedúcich pracovníkov sme zvládali s prehľadom. Zmeny neobišli ani podporné služby a novým podmienkam sa museli prispôbiť aj servisné služby. V súvislosti s obnovením uvedeného kontraktu, ktorý sme obhajovali spoločne so spoločnosťou ARRIVA NITRA a.s., nakoľko účelom je spoločná realizácia služieb vo verejnom záujme, bola 21. januára 2016 uzavretá zmluva o združení so spoločnosťou ARRIVA NITRA a.s.. Želané výsledky v prímestskej doprave sa podarilo úspešne dosiahnuť.

V oblasti mestskej dopravy sa podarilo uspieť v súťaži na dodávateľa dopravných služieb pre mesto Šaľa, kde sme sa zaviazali nasadiť do prevádzky elektrobuses k 1.7.2017. Bude to prvé vozidlo svojho druhu v skupine ARRIVA na Slovensku. Tiež sa nám podarilo podpísanie dlhodobej zmluvy s mestom Šurany na poskytovanie mestskej autobusovej dopravy.

V oblasti komerčných prepráv sme nadviazali na rozvíjajúcu sa spoluprácu z predchádzajúceho roka so základnými školami. Zástupcom škôl sme prezentovali naše produkty s dôrazom na kvalitu služieb a bezpečnosť detí. Jednotlivé produkty v našej ponuke budeme rozširovať aj v nasledujúcom roku aj so zohľadnením potrieb a požiadaviek škôl.

Úspešne sme sa zúčastnili v tendri ŽSR na náhradnú autobusovú dopravu počas výluk železničnej dopravy. Aj tu sme obnovovali svoj predchádzajúci kontrakt. Novú spoluprácu sme zahájili so spoločnosťou KROMBERG & Schubert s.r.o.. Napriek tomu, že sa nejedná o pravidelné výkony, venujeme im pozornosť k dosiahnutiu úspešnej spolupráce. Naším cieľom je mať spokojných zákazníkov. Preto aj v nadchádzajúcom roku budú naše kroky smerovať k zvyšovaniu bezpečnosti a kvality cestovania.



## 1.2

# Predstavenie skupiny DB Arriva na Slovensku

### ARRIVA V EURÓPE

ARRIVA je jedným z najväčších poskytovateľov osobnej dopravy v Európe. Zamestnáva viac ako 60 000 ľudí a ročne prepraví viac ako 2,2 miliardy cestujúcich. Je zastúpená v 14 európskych štátoch: Česká republika, Dánsko, Maďarsko, Taliansko, Holandsko, Poľsko, Portugalsko, Slovensko, Španielsko, Švédsko a Veľká Británia, Chorvátsko, Slovinsko a Srbsko. ARRIVA prevádzkuje 20 035 autobusov, 715 vlakov, 19 vodných autobusov, poskytuje letiskový transfer.



|  ARRIVA<br>a DB company | ZAMESTNANCI   | AUTOBUSY      | VLAKY      | ELEKTRIČKY | VODNÝ AUTOBUS | SANITKY    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|------------|------------|---------------|------------|
| ČESKO                                                                                                      | 3 200         | 1 960         | 4          |            |               |            |
| DÁNSKO                                                                                                     | 4 100         | 1 230         | 43         |            | 3             |            |
| HOLANDSKO                                                                                                  | 2 900         | 860           | 101        |            | 12            |            |
| CHORVÁTSKO                                                                                                 | 240           | 120           |            |            |               |            |
| MAĎARSKO                                                                                                   | 950           | 410           |            |            |               |            |
| POLSKO                                                                                                     | 1 500         | 755           | 31         |            |               |            |
| PORTUGALSKO                                                                                                | 6 800         | 3 290         | 18         | 126        |               |            |
| SLOVENSKO                                                                                                  | 2 400         | 1 350         |            |            |               |            |
| SLOVINSKO                                                                                                  | 460           | 300           |            |            |               |            |
| SRBSKO                                                                                                     | 565           | 245           |            |            |               |            |
| ŠPANIELSKO                                                                                                 | 885           | 440           |            |            |               |            |
| ŠVÉDSKO                                                                                                    | 3 230         | 815           | 161        | 44         |               |            |
| TALIANSKO                                                                                                  | 3 340         | 2 360         |            | 6          | 4             |            |
| VEĽKÁ BRITÁNIA                                                                                             | 24 800        | 5 900         | 357        | 45         |               | 474        |
| <b>ARRIVA SPOLU</b>                                                                                        | <b>55 370</b> | <b>20 035</b> | <b>715</b> | <b>221</b> | <b>19</b>     | <b>474</b> |

Spoločnosť Arriva je súčasťou nadnárodnej spoločnosti Deutsche Bahn AG, vedúceho svetového poskytovateľa prepravných a logistických služieb a je v nej začlenená ako samostatná divízia od roku 2010. Spoločnosť Deutsche Bahn sídli v Berlíne a v sú-

časnosti pôsobí vo viac ako 130-tich krajinách na celom svete. Zamestnáva približne 300 000 ľudí vo viac ako 300 rôznych profesiách.

Misiou spoločnosti Deutsche Bahn je byť spoločnosťou orientovanou na zákazníka, ktorá je sympatická, šetrí zdroje a je ekonomicky úspešná.

## ARRIVA NA SLOVENSKU

Spoločnosť ARRIVA pôsobí na Slovensku od roku 2008. Je najväčším súkromným autobusovým dopravcom v Slovenskej republike. Aktuálne pôsobí v Nitrianskom, Košickom, Žilinskom a Trnavskom kraji, kde zabezpečuje mestskú, prímestskú, diaľkovú, zahraničnú a komerčnú autobusovú dopravu. V roku 2016 vstúpila ARRIVA aj na trh vlakovej dopravy na Slovensku. Tvorí ju päť dopravných spoločností, servisné spoločnosti a cestovná kancelária. Spoločnosť má na Slovensku takmer 2 400 zamestnancov, prevádzkuje 1 350 autobusov a vlakovú súpravu.



### 1.3

## Arriva Nové Zámky

**ARRIVA Nové Zámky, a. s.** je dopravnou spoločnosťou s bohatou históriou a skúsenosťami z oblasti dopravy. Pôsobíme v regióne Nitrianskeho samosprávneho kraja a sme významným poskytovateľom autobusovej dopravy. Naším partnerom zabezpečujeme pravidelnú dopravu prímestskú, mestskú, zmluvnú a zájazdovú. Poskytujeme služby vo vysokom štandarde s dôrazom na kvalitu a bezpečnosť. Sme členom Združenia autobusovej dopravy, Združenia prevádzkovateľov hromadnej dopravy osôb v mestských aglomeráciách SR a súčasťou nadnárodnej dopravnej spoločnosti Deutsche Bahn AG.

### Identifikačné údaje

|                            |                                                                               |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Obchodné meno:</b>      | ARRIVA Nové Zámky, akciová spoločnosť<br>(v skratke: ARRIVA Nové Zámky, a.s.) |
| <b>Sídlo:</b>              | Považská 2, 940 14 Nové Zámky                                                 |
| <b>IČO:</b>                | 36 545 317                                                                    |
| <b>IČ DPH:</b>             | SK 2020145050                                                                 |
| <b>Dátum založenia:</b>    | 4.12.2001                                                                     |
| <b>Dátum zápisu:</b>       | 1.1.2002                                                                      |
| <b>Právna forma:</b>       | akciová spoločnosť                                                            |
| <b>Generálny riaditeľ:</b> | Ing. Karol Petőcz                                                             |
| <b>Web:</b>                | www.arriva.sk                                                                 |
| <b>Zapísaný:</b>           | Obchodný register Okresného súdu Nitra, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 10179/N     |

Na akciovú spoločnosť prešli dňom 1. 1. 2002 všetky práva a záväzky, i neznáme, zaniknutého štátneho podniku Slovenská autobusová doprava Nové Zámky, štátny podnik.

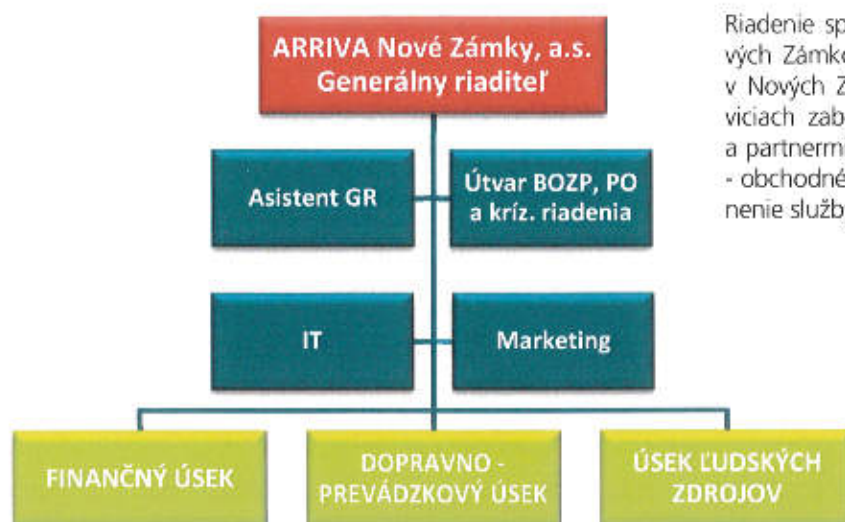
Informácie o organizačných zložkách v zahraničí:

Spoločnosť nemá zriadené organizačné zložky v zahraničí.



## 1.4

# Orgány spoločnosti



Riadenie spoločnosti sa vykonáva z jej sídla v Nových Zámkoch. Organizačné jednotky umiestnené v Nových Zámkoch, Štúrove, Šali, Komárne a Levice zabezpečujú priamy kontakt s cestujúcimi a partnermi. V meste Šahy sme otvorili informačno - obchodné miesto pre zvýšenie komfortu a skvalitnenie služby cestujúcim.

### Štatutárny orgán akciovej spoločnosti:

|                          |                                |
|--------------------------|--------------------------------|
| <b>László Ivan</b>       | predseda predstavenstva        |
| <b>Ing. Eva Kozáková</b> | podpredsedníčka predstavenstva |
| <b>Ing. Karol Petőcz</b> | člen predstavenstva            |

### Členovia dozornej rady akciovej spoločnosti:

|                             |                           |
|-----------------------------|---------------------------|
| <b>Ing. Peter Vajlik</b>    | predseda dozornej rady    |
| <b>Ing. Miroslav Bohát</b>  | podpredseda dozornej rady |
| <b>Zuzana Germánová</b>     | člen dozornej rady        |
| <b>Rita Vargová</b>         | člen dozornej rady        |
| <b>Ing. Ildikó Pathóová</b> | člen dozornej rady        |
| <b>MSc. Imrich Hugyivár</b> | člen dozornej rady        |

## 1.5

## Míľniky roka

### Analýza stavu a prognóza

V uplynulom roku sa objem kilometrických výkonov stabilizoval voči predchádzajúcemu roku, aj keď počet prepravených osôb medziročne poklesol. Je to čiastočne dôsledok opatrení vlády v preferencii železničnej dopravy a tiež v rastúcom podiele individuálnej dopravy na úkor hromadnej.

Pokračovali pravidelné technicko-bezpečnostné kontroly v snahe neustále zvyšovať bezpečnosť a spoľahlivosť našich služieb. Cieľom je pokračovať vo zvyšovaní kvality a bezpečnosti cestovania pre našich zákazníkov a skvalitňovanie aj podporných služieb. Kladieme dôraz na bezpečnosť a ochranu zdravia našich cestujúcich aj zamestnancov ako aj na ochranu životného prostredia.

V rámci spoločenských podujatí miest Nové Zámky, Levice a Štúrovo spoločnosť propagovala verejnú dopravu. Cieľom akcií bolo osloviť cestujúcich k využívaniu pravidelnej dopravy propagáciou výhod a zliav.

Zvýšenú pozornosť sme venovali marketingovým aktivitám na udržanie cestujúcich v systémoch verejnej dopravy. Naša spoločnosť ako člen ZAD – u sa zapojila do kampane SKÚS BUS na podporu cestovania prostriedkami verejnej dopravy, ktorá mala za cieľ dostať do povedomia, že autobusová doprava je bezpečná, pohodlná, zelená, efektívna a dostupná. Pokračovali sme aj v propagácii verejnej dopravy kampaniou „Radosť cestovať“.

Významným úspechom roku 2016 bolo úspešné zvládnutie súťaže na poskytovanie autobusovej dopravy vo verejnom záujme pre Nitriansky samosprávny kraj. Novú zmluvu spoločnosť podpísala s Nitrianskym samosprávnym krajom spoločne s ARRIVA NITRA a.s., s ktorou pre plnenie Zmluvy vytvorila združenie. Platnosť Zmluvy je na 10 rokov od 1.3.2016 s možnosťou využitia ďalšej opcie na 5 rokov.

Rok 2017 sa bude niesť v znamení zmien, ktoré vyvolali podmienky novej

zmluvy s VUC a zefektívnenie procesov spoločnosti tak, aby bola schopná ponúkať moderné riešenia mobility v náročnom a neustále sa meniacom trhovom prostredí. Bude tiež potrebné obhájiť aj existujúce kontrakty, ktoré sa blížia ku koncu svojej platnosti a vyhľadávať nové príležitosti na ďalší rozvoj.

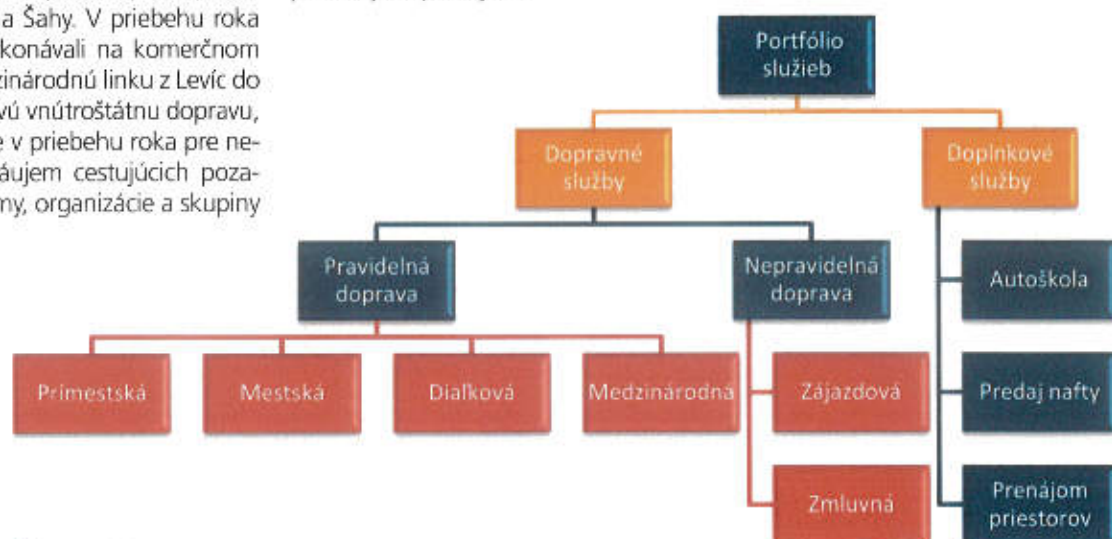
Pre zvyšovanie kvality cestovania naša spoločnosť pripravuje projekt výstavby autobusovej stanice v meste Nové Zámky. Projekt zahŕňa výstavbu modernej stanice s pripojením na dopravnú sieť a počíta tiež s výbudovaním záchytného parkoviska. Cieľom projektu je tiež integrácia rôznych módov dopravy v jednom uzle.

## 1.6

# Portfólio služieb

Zákazníkom našej spoločnosti a cestujúcim ponúkame možnosť využitia širokej siete liniek prímestskej a mestskej autobusovej dopravy, ktorú naša spoločnosť zabezpečuje. S objednávatelmi výkonov poskytujeme mestskú autobusovú dopravu v mestách Nové Zámky, Komárno, Levice, Šaľa, Štúrovo, Šurany a Šahy. V priebehu roka 2016 sme vykonávali na komerčnom základe medzinárodnú linku z Levíc do Brna a diaľkovú vnútroštátnu dopravu, ktorú sme ale v priebehu roka pre nedostatočný záujem cestujúcich pozastavili. Pre firmy, organizácie a skupiny

ďalej ponúkame zmluvnú a zájazdovú dopravu v rámci Slovenska aj Európy. Medzi doplnkové služby, ktoré ponúkame patrí prevádzka autoškoly s kompletnou ponukou kurzov vo vlastnom školiacom stredisku a v našich prevádzkach ponúkame aj voľné priestory na prenájom.



## Predmet činnosti

- verejná cestná hromadná doprava osobná pravidelná,
- verejná cestná hromadná doprava osobná nepravidelná,
- neverejná cestná osobná doprava,
- školiaca činnosť a vedenie kurzov,
- vyučovanie vedenia motorových vozidiel,
- prenájom hnutelných vecí,
- prenájom nehnuteľností a poskytovanie iných než základných služieb spojených s prenájomom, správa budov,
- sprostredkovanie obchodu,
- veľkoobchod a maloobchod, nákup a predaj tovaru (najmä pohonných hmôt, mazív a olejov),
- prenájom dopravných prostriedkov a skladovacích priestorov,
- reklamná činnosť,
- predaj cestovných lístkov a miesteniek, príjem a uschova tovaru a batožín,
- prenájom a predpredaj nebytových plôch na reklamnú činnosť,
- nákup a predaj cenín, kolkov, cestovných lístkov a miesteniek,
- sprostredkovateľská činnosť,
- zasielateľstvo,
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach v kategóriách chatová osada bez pohostinských činností po triedu \*\*\*,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti úverových systémov tankovania a úverových systémov poskytovania servisných služieb dopravných prostriedkov,
- výkon povolania prevádzkovateľa osobnej cestnej dopravy,
- medzinárodná osobná preprava autokarmi a autobusmi vykonávaná v prenájme alebo za odplatu,
- prevádzkovanie cestovnej agentúry.



# 2 Činnosti spoločnosti

## Dopravná činnosť spoločnosti

Spoločnosť má udelené povolenie na výkon prevádzkovateľa cestnej dopravy podľa zákona č.56/2012 o cestnej doprave a je držiteľom licencie Európskeho spoločenstva pre prevádzkovanie medzinárodnej dopravy. K výkonu pravidelných diaľkových liniek má udelené dopravné licencie.

### 2.1

## Pravidelná autobusová doprava verejná

V priebehu roka 2016 sme zabezpečovali pravidelnú autobusovú dopravu na základe dopravných licencií a platných zmlúv s objednávatelmi verejných služieb.

Prevažná časť výkonov pravidelnej autobusovej dopravy je predmetom zmlúv o službách vo verejnom záujme v prímestskej doprave a mestskej autobusovej doprave.

## Pravidelná prímestská autobusová doprava

- V roku 2016 sme úspešne zvládli tender vyhlásený objednávatelom NSK na výkony služby v prímestskej autobusovej doprave. Výsledkom bolo uzatvorenie desaťročnej zmluvy s účinnosťou od 1.3.2016.
- Arriva Nové Zámky obsluhuje autobusové linky okresov Nové Zámky, Komárno, Levice a Šaľa.
- Pri zmene cestovných poriadkov sme vychádzali z požiadaviek obcí na dopravnú obsluhu a z podnetov pracovného personálu.
- V roku 2016 neboli zmeny v tarifných podmienkach pravidelných autobusových liniek.
- Počas roka sa štvrťročne vyhodnocuje ekonomika párových spojov, ktorá slúži na vzájomné prehodnocovanie rozsahu obslužnosti. Vplyvom medziročného poklesu skupín cestujúcich a dopadu bezplatnej prepravy určitých cestujúcich vo vlakoch dochádza k prehodnoteniu objednávky výkonov zo strany objednávatela. Redukciu km vnímame ako negatívny dopad na dopravnú ponuku regiónu, z toho dôvodu sme sa snažili obhájiť zachovanie spojov. Zníženie dopravnej ponuky vplyva na udržateľnosť cestujúcich v autobusovej doprave.
- Z výstupov z GPS boli upravované cestovné poriadky v záujme skvalitnenia služby.
- V rámci členstva v združení ZAD sme sa zapojili do kampane „Skús bus“.
- V rámci propagácie verejnej dopravy a snahe osloviť cestujúcich pokračoval marketing s kampaňou „Radosť cestovať“.

## Pravidelná mestská autobusová doprava

- V mestách Nové Zámky, Šaľa, Štúrovo, Komárno, Šahy, Šurany, Levice sme zabezpečovali mestskú autobusovú dopravu na základe zmlúv s príslušnými mestami. Zväzok dopravcu zo zmlúv je tarifný, prevádzkový a prepravný, na druhej strane objednávatel sa zaväzuje poskytovať úhradu vo výške rozdielu medzi ekonomicky oprávnenými nákladmi s primeraným ziskom a získanými tržbami.
- Na linkách MHD sú ceny regulované objednávatelmi a tarifné podmienky sú súčasťou zmluvných podmienok.

- Ako partneri pre výkony MHD sme sa počas Európskeho týždňa mobility (ETM) zapojili do podpory verejnej autobusovej dopravy formou propagácie MHD, prezentovaním jej významu s ohľadom na životné prostredie, plné cesty a problémy s parkovaním v mestách. Počas uvedenej akcie sme prepravovali cestujúcich bezplatne za podpory objednávatelov výkonov a výsledným efektom bolo, že sme dosiahli nárast cestujúcich v autobusoch.



## Pravidelná diaľková autobusová doprava

- V komerčnej doprave boli vykonávané diaľkové linky pod obchodnou značkou Arriva Express.
- Naďalej prebiehala kampaň na podporu liniek, predaj cestovných lístkov online cez AMS, Bileto a prostredníctvom portálu [www.listky.arriexpress.sk](http://www.listky.arriexpress.sk)
- Zoznam dopravných licencií – DAL:

### Diaľkové tuzemské linky

**402 507 Levice – Nitra – Piešťany – Trenčín** (pozastavenie od 1.10.2016)

**404 501 Kolárovo – Šaľa – Sládkovičovo – Senec – Bratislava**  
(pozastavenie od 18.7.2016)

### Diaľkové tuzemské linky

**402 702 Levice – Nitra – Trnava – Senica – Hodonín – Brno**

## 2.2

## Nepravidelná autobusová doprava

V oblasti komerčnej dopravy sme spolupracovali s regionálnymi CK, firmami a školami. Ponúkali sme produkty pre zájazdy s uplatnením zliav pre pravidelných odberateľov.

V Nových Zámkoch sme realizovali projekt „ŠTRANDBUS“. Na základe objednávky sme počas letných mesiacov

prepravovali cestujúcich v smere do obľúbenej rekreačnej zóny mesta Nové Zámky Termálneho kúpaliska Štrand Emila Tatárika autobusom označeným „ŠTRANDBUS“.

V rámci zmluvných preprav sme vykonávali i dopravu zamestnancov pre Duslo, a.s., RIEKER OBUV s.r.o.,

a v rámci cezhraničnej spolupráce pre firmy Tyco Electronic Hungary K.f.t. a KNYKK Z.r.t.. Taktiež sme realizovali bezplatnú prepravu obyvateľov mesta Štúrovo do Tesco Ostrihom podľa cestovného poriadku v dennom režime.



## 2.3

# Tarifné podmienky pravidelných liniek a tvorba cestovných poriadkov

Tarifné podmienky pravidelných liniek v diaľkovej doprave sú stanovené dopravcom. Vo verejnej doprave sú tarifné podmienky zadané objednávateľom, vyšším územným celkom – v našom prípade Nitrianskym samosprávnym krajom a mestami.

V roku 2016 neboli zrealizované zmeny tarifných podmienok pravidelných autobusových liniek.

Aj v roku 2016 sme vydali knižné vydania cestovných poriadkov, a to jednotlivo pre každý okres nášho regiónu. Záujemcovia si ich mali možnosť zakúpiť priamo v autobusoch a samozrejme v priestoroch informačných kancelárií.

Informácie o spojoch sú pre cestujúcich verejnosť dostupné v pracovných dňoch na telefónnych číslach jednotlivých informačných kancelárií,

na linkách Call-centra, taktiež non-stop na dvoch audiotextových číslach (poskytovateľ služby: Mediatex s.r.o.) a rovnako aj na internetovej stránke [www.arriva.sk](http://www.arriva.sk).

## 2.4

# Starostlivosť o zákazníka

Aj v roku 2016 bolo našim prvoradým cieľom zabezpečiť prepravu cestujúcich včas a na požadovanej kvalitatívnej úrovni. Na starostlivosti zákazníkov sa spolupodieľal pracovný personál dopravy a prevádzky. Zavedením GPS v autobusoch sa sprísnil kontrolný systém na dodržiavanie cestovných poriadkov, vďaka ktorému sa podarilo výrazne zvýšiť kvalitatívny ukazovateľ služby a to presnosť spojov. Na dispečingoch sa vytvorili pracoviská s on-line kontrolou vozidiel cez GPS. Dispečerské riadenie bolo v priebehu roka 2016 zabezpečované odborným tímom s dlhoročnou praxou v riadení dopravy. Informačný systém zabezpečovali kancelárie prvého kontaktu so zákazníkom. Ako jedna z význam-

ných spoločností na slovenskom dopravnom trhu sa snažíme vychádzať našim zákazníkom v ústrety v čo najväčšej možnej miere. Prijímali sme požiadavky, návrhy a sťažnosti zo strany cestujúcej verejnosti. Každú prijatú požiadavku, prosbu, pripomienku či sťažnosť sme venovali individuálny prístup a snažili sa vyhovieť či vyriešiť ich k spokojnosti našich cestujúcich. Z pohľadu bezpečnosti a kvality poskytovaných dopravných služieb boli naši vodiči pravidelne podrobovaní lekárske prehladkám, psychologickým vyšetreniam a tiež školeniam zameraným na bezpečnosť preprav (BOZP, PO, Zákon o pracovnom čase a odpočinku vodiča, Zákon o premávke na pozemných komunikáciách).

V súvislosti s novými podmienkami legislatívy boli vodiči povinní okrem pravidelných školení absolvovať taktiež kvalifikačný kurz a získať resp. obnoviť KKV (kvalifikačnú kartu vodiča).

# 3 Hospodárenie spoločnosti v roku 2016

Spoločnosť za rok 2016 vytvorila zisk pred zdanením **1 417 627 €** a po zdanení **1 125 931 €**

## 3.1

## Tržby a náklady

Akciová spoločnosť uzatvorila rok 2016 s kladným hospodárskym výsledkom.

Dosiahnutý výsledok hospodárenia bol tvorený:

ziskom z hospodárskej činnosti..... **1 742 539 €**

stratou z finančných činností..... **- 324 912 €**

V súvislosti s dočasnými rozdielmi a prevedenými daňovými nárokmi do budúcich období bola zaúčtovaná:

odložená daň ..... **199 632 €**

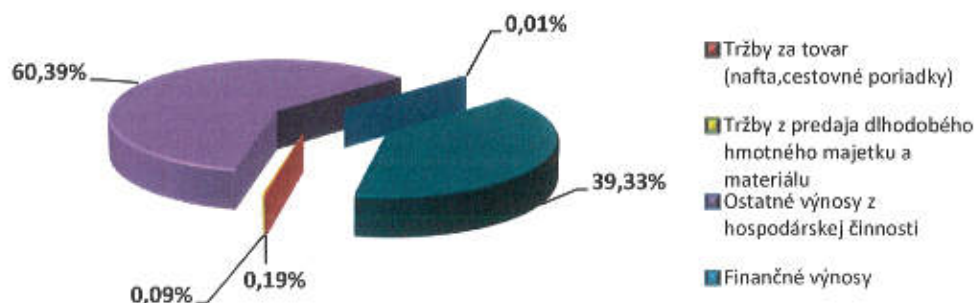
splatná daň ..... **92 064 €**

dodatočná daň z príjmov ..... **0 €**

Vytvorený čistý zisk po zdanení je ..... **1 125 931 €**

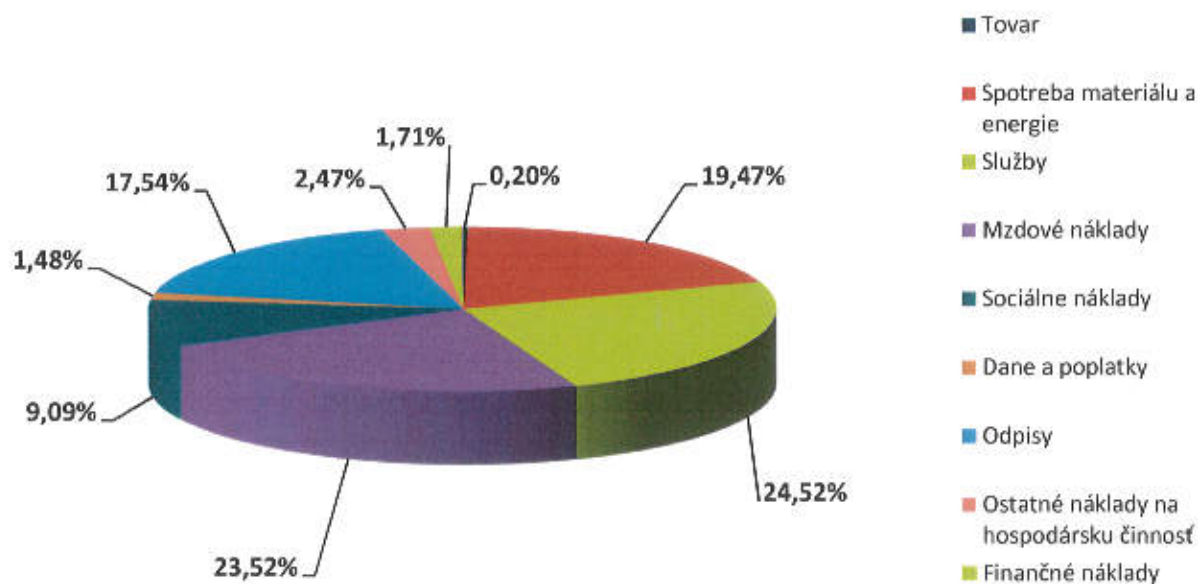
| Tržby v €                              | 2016              | 2015              | 2014              |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tržby z predaja služieb                | 8 054 918         | 8 119 487         | 8 621 602         |
| Tržby za tovar                         | 38 246            | 142 389           | 270 296           |
| Tržby z predaja DHM a materiálu        | 18 831            | 664 757           | 320 617           |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 12 368 796        | 10 845 324        | 10 310 009        |
| Finančné výnosy                        | 1 247             | 2 624             | 1 509             |
| <b>Spolu</b>                           | <b>20 482 038</b> | <b>19 774 581</b> | <b>19 524 033</b> |

### TRŽBY A VÝNOSY ZA ROK 2016



| Náklady v €                            | 2016              | 2015              | 2014              |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tovar                                  | 37 188            | 139 383           | 267 919           |
| Spotreba materiálu a energie           | 3 712 060         | 4 199 658         | 4 752 380         |
| Služby                                 | 4 674 727         | 4 913 823         | 4 833 445         |
| Mzdové náklady                         | 4 484 448         | 4 341 621         | 4 236 888         |
| Sociálne náklady                       | 1 733 831         | 1 654 945         | 1 665 924         |
| Dane a poplatky                        | 281 653           | 297 436           | 312 151           |
| Odpisy                                 | 3 344 294         | 2 531 858         | 2 021 809         |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 470 051           | 779 648           | 590 974           |
| Finančné náklady                       | 326 159           | 236 946           | 291 992           |
| Mimoriadne náklady                     | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Spolu</b>                           | <b>19 064 411</b> | <b>19 095 318</b> | <b>18 973 482</b> |

#### NÁKLADY ZA ROK 2016





## 3.2

# Majetok spoločnosti

| v €               | 31.12.2016 | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|-------------------|------------|------------|------------|
| Majetok spolu     | 23 945 911 | 26 369 639 | 15 238 913 |
| Neobežný majetok  | 18 719 269 | 19 469 889 | 11 008 236 |
| Obežný majetok    | 5 150 801  | 6 796 145  | 4 092 576  |
| Zásoby            | 232 532    | 223 284    | 184 057    |
| Pohľadávky        | 484 657    | 3 520 108  | 656 796    |
| Finančné účty     | 4 433 612  | 3 052 753  | 3 251 723  |
| Časové rozlíšenie | 75 841     | 103 605    | 138 101    |

## Dlhodobý majetok

Podiel neobežného majetku na majetku celkom je **78,2 %** a oproti minulému roku sa jeho stav znížil o **750 620 €** v zostatkovej hodnote. Najväčší podiel na neobežnom majetku tvoria autobusy.

Opotrebovanosť dlhodobého majetku daná pomerom oprávok k obstarávacej hodnote je u jednotlivých rozhodujúcich skupín majetku nasledovná:

|                               |               |
|-------------------------------|---------------|
| celkom neobežný majetok ..... | <b>57,8 %</b> |
| z toho: stavby .....          | <b>67,7 %</b> |
| dopravné prostriedky .....    | <b>56,4 %</b> |

Vlastné imanie pokrýva neobežný majetok do výšky **50,5 %**.

## 3.3

# Zásoby

Oproti minulému roku sa zásoby zvýšili so zohľadnením opravných položiek o **9 248 €**. Z celkového stavu materiálu na sklade tvoria pohonné hmoty **214 063 €**.

## 3.4

# Pohľadávky

Pohľadávky po zohľadnení opravných položiek klesli oproti rovnakému obdobiu minulého roka o **3 035 451 €**. Pohľadávky po lehote splatnosti sú v hodnote **160 577 €**, ku ktorým sú vytvorené opravné položky v hodnote **58 770 €**.

### 3.5

## Vlastné imanie

Vlastné imanie sa zvýšilo oproti minulému roku o **1 125 930 €**, čo je tvorené výsledkom bežného roku. Vlastné imanie kryje **39,5 %** celkového majetku.

| v €                                   | 31.12.2016       | 31.12.2015       | 31.12.2014       |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Základné imanie                       | 8 861 312        | 8 861 312        | 8 861 312        |
| Kapitálové fondy                      | 0                | 0                | 0                |
| Fondy zo zisku                        | 722 276          | 658 544          | 616 614          |
| Výsledok hospodárenia bežného roka    | 1 125 931        | 637 323          | 419 292          |
| Výsledok hospodárenia minulých období | -1 255 193       | -1 828 783       | -2 206 146       |
| <b>Vlastné imanie</b>                 | <b>9 454 326</b> | <b>8 328 396</b> | <b>7 691 072</b> |

### 3.6

## Záväzky

| v €                | 31.12.2016 | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|--------------------|------------|------------|------------|
| Rezervy            | 246 723    | 163 886    | 171 950    |
| Dlhodobé záväzky   | 9 839 747  | 3 725 348  | 3 838 339  |
| Krátkodobé záväzky | 4 404 862  | 14 151 259 | 3 537 267  |
| Bankové úvery      | 0          | 0          | 0          |
| Záväzky spolu      | 14 491 332 | 18 040 493 | 7 547 556  |
| Časové rozlíšenie  | 253        | 750        | 285        |
| Časové rozlíšenie  | 253        | 750        | 285        |

Celkové záväzky spoločnosti sa oproti minulému roku znížili o **3 549 161 €**, pričom:

- záväzky celkom klesli o **3 566 714 €**. K výraznému poklesu došlo u krátkodobých záväzkov splatením dodávky autobusov, no na druhej strane došlo k navýšeniu dlhodobých zdrojov použitých k ich čiastočnému financovaniu,
- rezervy sa zvýšili o **82 837 €**.

K 31.12.2016 evidujeme záväzok voči NSK v sume **106 462,42 €**.

### 3.7

## Investície a vozidlový park

Stav vozidlového parku k 1.1.2016 bol 357 autobusov. V priebehu roka bolo nakúpených 16 autobusov a úplne vyradených 80 autobusov (64 z nich bolo nahradených v rámci obnovy z konca roka 2015). Stav autobusov k 31. 12. 2016 je 293. Priemerný vek flotily je 9,60 roka.

### 3.8

## Návrh rozdelenia hospodárskeho výsledku

v €

|                                                   |           |
|---------------------------------------------------|-----------|
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie rok 2016 | 1 125 931 |
| Zákonný rezervný fond 10 %                        | 112 593   |
| Zníženie neuhradenej straty minulých rokov        | 1 013 338 |

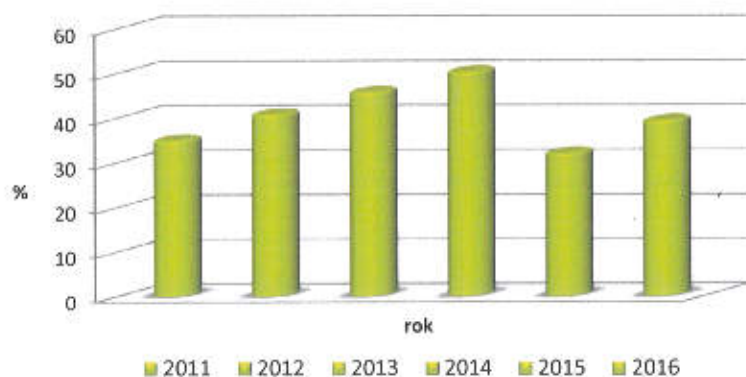
### 3.9

## Finančná situácia spoločnosti

Spoločnosť si pravidelne a bez omeškania plnila všetky odvodové povinnosti voči štátu aj voči zmluvným poisťovniam.

Ukazovateľ finančnej samostatnosti ako pomer vlastných zdrojov k celkovému majetku je 39,5 %.

UKAZOVATEĽ FINANČNEJ SAMOSTATNOSTI





### 3.10

## Doplňujúce informácie

**Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia**

Po skončení účtovného obdobia nenastali udalosti osobitného významu.

**Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja**

Spoločnosť nevykazuje na lokálnej úrovni žiadne náklady na výskum a vývoj.



## 4 Ľudské zdroje a starostlivosť o zamestnancov

Ľudské zdroje tvoria kľúčový potenciál spoločnosti, a preto sa zamestnancom venovala náležitá pozornosť z pohľadu rozvoja, angažovanosti a využitia ich odborného a tvorivého potenciálu.

V roku 2016 sa na trhu práce prejavil nedostatok kvalitných kandidátov v každej kategórii pracovných pozícií a spoločnosť musí vynaložiť oveľa viac úsilia, aby dokázala osloviť šikovných ľudí a prezentovala sa ako atraktívny zamestnávateľ. V rámci budovania zamestnávateľskej značky sa spoločnosť ARRIVA zúčastnila na veľtrhu práce JOB EXPO v Nitre, na Burze práce v Nových Zámkoch a v Komárne, kde ponúkala pracovné pozície vodič autobusu.

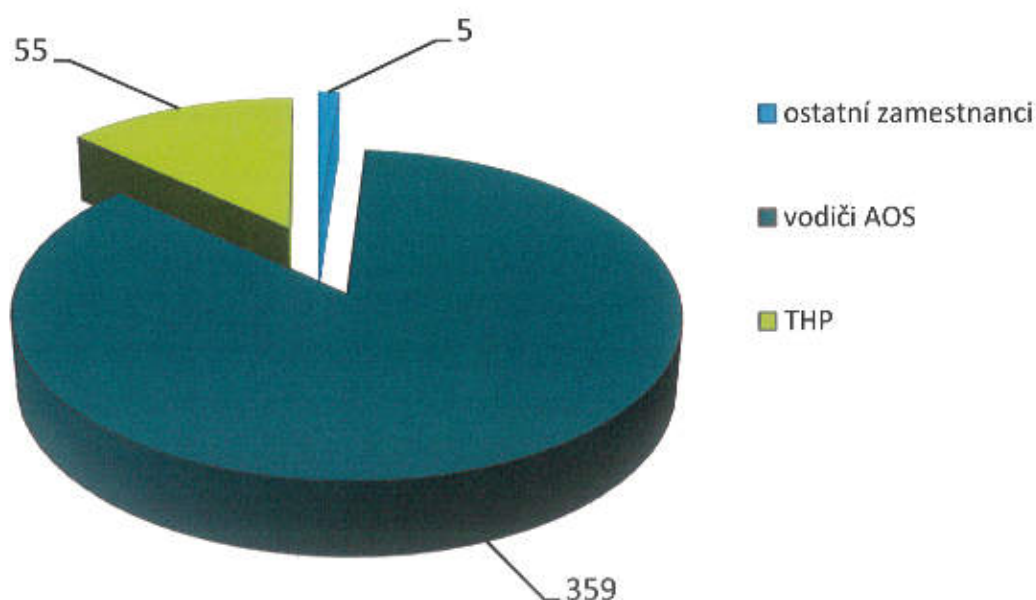
Práve na pozícii vodič dochádza v dopravnej spoločnosti ku generačnej výmene, keď zamestnancov odchádzajúcich do predčasného alebo starobného dôchodku je potrebné nahradit novými zamestnancami.

Zabezpečenie kvalitného ľudského kapitálu v potrebnom počte nie je možné iba prijímaním nových zamestnancov, ale predovšetkým udržíaním a motiváciou súčasných zamestnancov. V roku 2016 boli navýšené hodinové sadzby základnej mzdy vo všetkých tarifných triedach v zmysle kolektívnej zmluvy. V rámci sociálnej starostlivosti o zamestnancov sme pokračovali v poskytovaní zamestnaneckých výhod a benefitov, prostriedky sociálneho fondu boli vynakladané predovšetkým na účely rekondičných pobytov v kúpeľoch v Dudinciach, účasť na kultúrnych podujatiach, zájazdoch, ako aj na stravovanie zamestnancov. Spoločnosť zorganizovala už tradične športový deň pre zamestnancov, ktorý bol nielen príležitosťou podporiť svoje zdravie aktívnym pohybom, ale zároveň bol aj možnosťou na upevnenie kolegiálnych vzťahov medzi zamestnancami.

Ľudské zdroje budú prioritou spoločnosti aj v budúcnosti, najmä vzhľadom na vekovú štruktúru a situáciu

na trhu práce, kde začal súboj firiem o talentovaných a výkonných zamestnancov. Preto bude kľúčové neustále posilňovanie zamestnávateľskej značky spoločnosti, zvyšovanie angažovanosti zamestnancov a udržanie nízkej dobrovoľnej fluktuácie zamestnancov. K 31.12.2016 mala spoločnosť **415** zamestnancov, priemerný stav za rok 2016 bol **421**. V priebehu roka 2016 sme prijali do pracovného pomeru 41 zamestnancov a skončili pracovný pomer s 52 zamestnancami. V dôsledku schválenia novej organizačnej štruktúry našej spoločnosti od 1.5.2016 a vytvorenia strediska zdieľaných služieb v ARRIVA Slovakia a.s. sa znížil počet technicko-hospodárskych zamestnancov v porovnaní s rokom 2015 o 10.

## ŠTRUKTÚRA ZAMESTNANCOV K 31.12.2016



Z pohľadu bezpečnosti a kvality poskytovaných dopravných služieb vodiči pravidelne absolvujú lekárske a psychologické vyšetrenia a tiež školenia zamerané na bezpečnosť prepráv a BOZP, PO, zákon o pracovnom čase a odpočinku vodiča, zákona o premávke na pozemných komunikáciách. V rámci školení sa vodiči zúčastňujú

na tréningoch komunikácie v praxi pre zlepšenie spokojnosti zákazníkov, ale aj pracovníkov.

Technicko-hospodárski zamestnanci sa zúčastňovali rôznych jednodňových i viacdňových školení, prednášok a seminárov na rozširovanie si svojich vedomostí a skvalitňovanie vykonáva-

nej práce. Vedúci zamestnanci v roku 2016 absolvovali 2-dňový tréning zameraný na tímovú prácu a zvládanie stresu.

# 5 Compliance

Za účelom zabezpečenia súladu s platnými právnymi predpismi a internými nariadeniami boli v spoločnosti zavedené procesy a kontroly, ktoré by mali zamedziť vzniku nedostatkov, prípadne na tieto nedostatky upozorniť. Dodržiavanie predpisov a nariadení stojí v jednom rade s obchodnými cieľmi spoločnosti a so stratégiou riadenia rizík.

V každej spoločnosti Arriva na Slovensku je implementovaný systém BilMoG (skratka z nemeckého Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz), ktorý je štandardizovaným vnútorným kontrolným systémom, a ktorý stanovuje základné procesy a postupy a spôsob ich následnej kontroly.

Jednou zo skúmaných oblastí v rámci BilMoGu je Compliance, kde na zníženie pravdepodobnosti nevhodného správania bol vypracovaný Etický kódex spoločnosti, ktorý deklaruje etické princípy a identifikuje hlavné riziká v oblasti compliance, ich následky ako aj vyžaduje dôsledné preverenie obchodných partnerov.

Spoločnosť má zavedené interné smernice so zameraním na protikorupčné správanie, na identifikáciu a reportovanie rizík pre všetky tendre a projekty, určenú stratégiu riadenia rizík ako aj definovanú politiku konfliktu záujmov. Zamestnanci spoločnosti sú riadne oboznámení s Compliance

programom (v zmysle skupinových predpisov DB/Arriva, ktoré sa sústreďujú najmä na protikorupčné správanie a elimináciu úplatkárstva, na ochranu osobných údajov a na zdravú hospodársku súťaž), a to absolvovaním školení určených pre zamestnancov a manažment spoločnosti.

- Všetky Compliance incidenty sú okamžite hlásené v súlade s internými predpismi.
- Pravidelne (mesačne a štvrťročne) sa do Arriva Plc. zasielajú Competition Compliance a Anti corruption reporty. Tieto obsahujú prehľad o všetkých výnimočných stretnutiach a rokovaníach, tiež o úspešných alebo neúspešných pokusoch o krádež alebo poskytnutie úplatku.
- Vedúci zamestnanci pravidelne, raz ročne aktualizujú a podpisujú prehlásenia o absencii konfliktu záujmov.

Základným prvkom compliance je priebežné vyhodnocovanie rizík, ktoré sa sledujú aj v rámci interných auditov. Monitoruje sa dodržiavanie predpisov, čomu napomáhajú aj pravidelné štvrťročné porady.

Compliance program umožňuje spoločnosti predvídať, zlepšovať a udržiavať si kultúru podnikania založenú na poctivosti a kontrole.



## 6 Integrovaný manažérsky systém

V súlade so stratégiou skupiny ARRIVA na Slovensku, je vo všetkých spoločnostiach vytvorený, zdokumentovaný Integrovaný manažérsky systém (IMS), ktorý vychádza z vízie prieniku implementácie medzinárodných noriem týkajúcich sa manažérstva kvality (STN EN ISO 9001), environmentálneho manažérstva (STN EN ISO 14001), manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia (STN OHSAS 18001) a systém energetického manažérstva podľa ISO 50001:2011 (STN EN ISO 50001:2012). IMS predstavuje v spoločnosti nástroj uplatňovania efektívneho, jednotného, systémového a procesného riadenia všetkých spoločností ARRIVA na Slovensku v oblastiach:

- zvyšovania a neustáleho zlepšovania kvality poskytovaných služieb,
- napĺňania požiadaviek a očakávaní zákazníkov a ostatných zainteresovaných subjektov,
- komplexnej starostlivosti o životné prostredie,
- riadenia environmentálnych aspektov,
- minimalizovania environmentálnych vplyvov,
- zlepšovania environmentálneho správania a environmentálneho profilu,
- dodržiavania bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci,
- plnenia právnych a iných požiadaviek, ktoré spoločnosť dodržiava.

ARRIVA Nové Zámky, a.s. v rámci svojej podnikateľskej činnosti zameranej na autobusovú dopravu prezentuje v Politike Integrovaného systému manažérstva dosahovať trvalú vysokú spokojnosť prepravovaných zákazníkov a všetkých zainteresovaných strán. Primárnym zameraním spoločnosti ARRIVA je dosahovať tento cieľ poskytovaním bezpečnej, spoľahlivej osobnej prepravy, rešpektujúcej kultúrne, sociálne, právne a rozvojové potreby v oblasti pôsobenia. Na efektívne napĺňanie svojho poslania a uvedených cieľov spoločnosť zaviedla a rozvíja svoj IMS.

V priebehu roka bol zrealizovaný kontrolný externý audit STN EN ISO 9001, 14001, 50001, STN OHSAS 18001. Voči systému nebola vznesená žiadna sťažnosť.

### Výročná správa je k nahliadnutiu:

- v sídle spoločnosti ARRIVA Nové Zámky, a. s., Považská 2, 940 14 Nové Zámky



 **ARRIVA**  
a DB company

