

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

ARRIVA Slovakia a.s.
Štúrova 72
949 44 Nitra

Spoločnosť ARRIVA Slovakia a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 15. decembra 2000 a do Obchodného registra bola zapísaná 9. mája 2001 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka č.10493/N). Identifikačné číslo spoločnosti je 35 811 439.

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- opravy cestných motorových vozidiel, opravy karosérií,
- pneuservis,
- skladovanie,
- vykonávanie odťahovej služby,
- predaj tovaru (nafty),
- umývanie vozidiel,
- emisné kontroly.

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 7. novembra 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 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.

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, ktorá je na základe § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože je spolu s dcérskymi spoločnosťami zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti na vyššom stupni v skupine v rámci Európskej únie. Túto konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť Deutsche Bahn AG so sídlom Potsdamer Platz 2, 10785 Berlín, Nemecko. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedené nižšie:

ARRIVA NITRA a.s., Štúrova 72, 949 44 Nitra,
ARRIVA Trnava, a.s., Nitrianska 5, 917 02 Trnava,
ARRIVA Liorbus, a.s., Bystrická cesta 62, 034 01 Ružomberok,
NITRAVEL s.r.o., Štúrova 72, 949 44 Nitra,
SAD INVEST, s.r.o., Nitrianska 5, 917 02 Trnava,
NET LINES, s.r.o., Nitrianska 5, 917 02 Trnava,
LIORBUS, s.r.o., Bystrická cesta 62, 034 01 Ružomberok.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	177	70
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	126	71
počet vedúcich zamestnancov	1	1

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 7. novembra 2016 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

8. Orgány a [spoločníci / akcionári] Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Predseda predstavenstva :	Ing. Radim Novák	Ing. Radim Novák (od 17.2.2015)
Podpredseda predstavenstva:	László Ivan	László Ivan (od 17.2.2015)
Dozorná rada :	Peter Vajlik	Peter Vajlik (od 17.2.2015)
	Ing. Vladislav Hajdák	Ing. Vladislav Hajdák (od 17.2.2015)
	JUDr. Romana Staehelin (do 7.11.2016)	JUDr. Romana Staehelin (od 17.2.2015)
	JUDr. Ing. Miriama Miskolczi (od 8.11.2016)	
Konatelia:	-	Ing. Radim Novák (do 16.2.2015)
	-	Ing. Juraj Kusy (do 16.2.2015)

Akcionári a Spoločníci Spoločnosti

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
ARRIVA INTERNATIONAL LIMITED	33 194	100	100	0
Spolu	33 194	100	100	0

Dňa 20. júna 2016 došlo k zmene jediného akcionára Spoločnosti z ARRIVA EUROPE GmbH na Arriva International Limited. Zmena bola zapísaná do obchodného registra dňa 5. júla 2016.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

K 31. decembru 2016 krátkodobé záväzky prevyšujú krátkodobé pohľadávky Spoločnosti. V rámci skupiny Deutsche Bahn je financovanie spoločností zabezpečované spoločnosťou DB Mobility Logistics AG v súlade s Korporátnou smernicou financovania. Táto smernica je platná pre všetky spoločnosti plne konsolidované skupinou Deutsche Bahn. Spoločnosť DB Mobility Logistics AG sa ňou zaväzuje zabezpečiť solventnosť plne konsolidovaných spoločností vo všetkých prípadoch. Vedenie Spoločnosti preto nepovažuje predpoklad nepretržitého trvania činnosti Spoločnosti za ohrozený.

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

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

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

b) Zlúčenie

Spoločnosť sa k 1. júlu 2016 zlúčila s dcérskymi spoločnosťami 1/ BUS PARTNERS SERVICES, s.r.o. a 2/ GOTFRI spol. s r.o. (ďalej ako „Zanikajúce spoločnosti“) a stala sa ich nástupníckou spoločnosťou.

Na základe Zmluvy o zlúčení, uzatvorenej dňa 26.4.2016 (ďalej ako „Zmluva“) sa Zanikajúce (dcérske spoločnosti) zlúčili s Nástupníckou (materskou) spoločnosťou. Podľa zmluvy nedochádza k zvýšeniu základného imania ani k vyplateniu vyrovnávacích podielov. Zmluvné strany sa dohodli, že úkony Zanikajúcich spoločností sa z hľadiska účtovníctva považujú za úkony vykonávané na účet Nástupníckej spoločnosti odo dňa 1.1.2016 a z právneho hľadiska odo dňa 1.7.2016 (rozhodný deň).

Spoločnosť BUS PARTNERS SERVICES, s.r.o. mala základné imanie pred zlúčením vo výške 1 611 370 EUR, pričom jej jediný vlastník bola Spoločnosť Arriva Slovakia a.s.

Spoločnosť GOTFRI spol. s r.o. mala základné imanie pred zlúčením vo výške 235 678 EUR, pričom jej jediný vlastník bola Spoločnosť Arriva Slovakia a.s.

Spoločnosť Arriva Slovakia a.s. mala základné imanie vo výške 33 194 EUR.

Postup pri zostavovaní otváracej súvahy Arriva Slovakia bol nasledovný:

1. Spoločnosť ku svojmu majetku, záväzkom a vlastnému imaniu pripočíta majetok, záväzky a vlastné imanie precenených Zanikajúcich spoločností.
2. Spoločnosť odúčtuje oceňovací rozdiel z precenenia majetku a záväzkov účtovaný počas minulých období oproti finančnej investícii.
3. Spoločnosť zaúčtuje goodwill/záporný goodwill so súvzťažným zápisom na účet nerozdelených ziskov/strát minulých rokov.
4. Hodnota goodwillu sa vypočíta ako rozdiel medzi hodnotou finančnej investície Spoločnosti v Zanikajúcich spoločnostiach a hodnotou vlastného imania Zanikajúcich spoločností.
5. Nástupnícka spoločnosť eliminuje všetky vzájomné pohľadávky a záväzky so Zanikajúcimi spoločnosťami.

Prehľad položiek súvahy, ktoré v súvislosti so zlúčením k 1. januáru 2016 prešli zo spoločnosti BUS PARTNERS SERVICES, s.r.o na Spoločnosť je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka súvahy	Stav k 01.01.2016
Dlhodobý nehmotný majetok	0
Dlhodobý hmotný majetok	28 629
Dlhodobý finančný majetok	7 708 693
Zásoby	10 696
Dlhodobé pohľadávky	32 543
Krátkodobé pohľadávky	228 186
Finančné účty	40 650
Účty časového rozlíšenia (náklady budúcich období, príjmy budúcich období)	863
Aktíva spolu	8 050 260
Vlastné imanie	6 691 612
Rezervy	23 327
Dlhodobé záväzky	18 262
Krátkodobé záväzky	815 015
Bežné bankové úvery	502 044
Účty časového rozlíšenia (výdavky budúcich období)	0
Pasíva spolu	8 050 260

Prehľad položiek súvahy, ktoré v súvislosti so zlúčením k 1. januáru 2016 prešli zo spoločnosti GOTFRI spol. s r.o. na Spoločnosť je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka súvahy	Stav k 01.01.2016
Dlhodobý nehmotný majetok	0
Dlhodobý hmotný majetok	29 448
Dlhodobý finančný majetok	5 541 878
Zásoby	120 939
Dlhodobé pohľadávky	7 327
Krátkodobé pohľadávky	300 704
Finančné účty	627 778
Účty časového rozlíšenia (náklady budúcich období, príjmy budúcich období)	1 128
Aktíva spolu	6 629 202
Vlastné imanie	6 419 727
Rezervy	42 301
Dlhodobé záväzky	214
Krátkodobé záväzky	166 960
Bežné bankové úvery	0
Účty časového rozlíšenia (výdavky budúcich období)	0
Pasíva spolu	6 629 202

V súlade s § 37 opatrenia, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania, účtovná jednotka zhodnotila, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky. Predpokladané zvýšenie ekonomických úžitkov stanovila spoločnosť vzhľadom na vývoj spoločnosti a dosahované výsledky na 7 rokov počas, ktorých sa goodwill bude rovnomerne odpisovať.

c) 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.).

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

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

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

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

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerne	5
Samostatný hnutelný majetok	6	rovnomerne	16,67
<i>Dopravné prostriedky</i>	6	rovnomerne	16,67
<i>Inventár a ostatné</i>	4	rovnomerne	25
Goodwill	7	rovnomerná	14,28

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.

d) Goodwill

Goodwill sa účtuje pri zlúčení, splynutí a rozdelení, ak účtovná hodnota podielu jednej zúčastnenej spoločnosti v inej zúčastnenej spoločnosti je vyššia než reálna hodnota majetku a záväzkov pripadajúca na tento podiel, pričom účtovnou hodnotou podielu pri splynutí a rozdelení sa rozumie hodnota podielu ocenená reálnou hodnotou. Záporný goodwill sa účtuje v prospech účtu 015 – Goodwill. Pri účtovaní goodwillu sa zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky a v súvislosti so záporným goodwillom, znížia ekonomické úžitky. Ak budúce zvýšenie ekonomických úžitkov bude pravdepodobne nižšie než je výška goodwillu zaúčtovaná na účte 015 – Goodwill, príslušná časť goodwillu sa odpíše pri zlúčení, splynutí a rozdelení. Vzniknutý záporný goodwill sa jednorazovo odpíše v prospech účtu 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 075 - Oprávky ku goodwillu.

e) Cenné papiere a podiely

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

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

Dňa 1. januára 2016 došlo k zlúčeniu spoločností BUS PARTNERS SERVICES, s.r.o. a GOTFRI spol. s r.o. do ARRIVA Slovakia a.s. (Pozn. II.b) vyššie). K 31. decembru 2015 spoločnosť BUS PARTNERS SERVICES, s.r.o. vlastnila 60,50%-ný podiel v spoločnosti ARRIVA Trnava, a.s. a spoločnosť GOTFRI spol. s r.o. 60,42%-ný podiel v spoločnosti ARRIVA Liorbus, a.s.

ARRIVA Trnava, a.s. a ARRIVA Liorbus, a.s. sa tak stali priamymi dcérskymi spoločnosťami ARRIVA Slovakia a.s.

f) Zásoby

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

g) 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.

h) Finančné účty

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

i) 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.

j) 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.

k) Rezervy

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na nevyčerpané dovolenky, nevyplatené prémie a odmeny zamestnancov, audit a odchodné.

l) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

m) Zamestnanecké požitky

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

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

n) 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.

o) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

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

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

p) 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.

q) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

r) Cudzia mena

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

s) 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 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 z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb – opravy motorových vozidiel, predaj materiálu, sprostredkovanie.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	52 714	0	0	4 945	0	0	57 659
Prírastky zo zlúčenia				7 768 434				7 768 434
Prírastky	0	0	0	0	0	18 486	0	18 486
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	18 486	0	0	0	-18 486	0	0
Stav k 31.12.2016	0	71 200	0	7 768 434	4 945	0	0	7 844 579
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	46 096	0	0	4 945	0	0	51 041
Prírastky zo zlúčenia				1 109 776				1 109 776
Prírastky	0	11 068	0	0	0	0	0	11 068
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	57 164	0	1 109 776	4 945	0	0	1 171 885
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	6 618	0	0	0	0	0	6 618
Stav k 31.12.2016	0	14 036	0	6 658 658	0	0	0	6 672 694

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015	0	52 714	0	0	4 945	0	0	57 659
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 31.12.2015	0	52 714	0	0	4 945	0	0	57 659
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	0	32 917	0	0	4 945	0	0	37 862
Prírastky	0	13 179	0	0	0	0	0	13 179
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	46 096	0	0	4 945	0	0	51 041
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015	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 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	0	19 797	0	0	0	0	0	19 797
Stav k 31.12.2015	0	6 618	0	0	0	0	0	6 618

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

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

Goodwill

V súvislosti so zlúčením s dcérskymi spoločnosťami BUS PARTNERS SERVICES, s.r.o. a GOTFRI spol. s r.o. Spoločnosť účtovala o goodwill zo zlúčenia vo výške 7 768 434 EUR. Hodnota goodwillu sa vypočítala ako rozdiel medzi hodnotou finančnej investície Spoločnosti (20 725 876 EUR) a hodnotou vlastného imania Zanikajúcich spoločností (12 957 443 EUR). .

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	44 200	1 378 442	1 027 550	0	0	0	27 555	0	2 477 747
Prírastky zo zlúčenia	0	0	209 072	0	0	22 478	0	0	231 550
Prírastky	0	0	0	0	0	0	35 726	0	35 726
Úbytky	0	0	28 140	0	0	0	0	0	28 140
Presuny	0	0	41 311	0	0	0	-41 311	0	0
Stav k 31.12.2016	44 200	1 378 442	1 249 793	0	0	22 478	21 970	0	2 716 883
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	507 744	348 666	0	0	0	0	0	856 410
Prírastky zo zlúčenia	0	0	137 601	0	0	2 170	0	0	139 771
Prírastky	0	68 922	138 905	0	0	13 033	0	0	220 860
Úbytky	0	0	28 140	0	0	0	0	0	28 140
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	576 666	597 032	0	0	15 203	0	0	1 188 901
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	44 200	870 698	678 884	0	0	0	27 555	0	1 621 337
Stav k 31.12.2016	44 200	801 776	652 761	0	0	7 275	21 970	0	1 527 982

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	44 200	1 376 027	774 282	0	0	12 906	444 726	0	2 652 141
Prírastky	0	0	0	0	0	0	198 500	0	198 500
Úbytky	0	0	359 988	0	0	12 906	0	0	372 894
Presuny	0	2 415	613 256	0	0	0	-615 671	0	0
Stav k 31.12.2015	44 200	1 378 442	1 027 550	0	0	0	27 555	0	2 477 747
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	438 912	293 003	0	0	12 906	0	0	744 821
Prírastky	0	68 832	415 651	0	0	0	0	0	484 483
Úbytky	0	0	359 988	0	0	12 906	0	0	372 894
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	507 744	348 666	0	0	0	0	0	856 410
Opravné položky									
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2015	44 200	937 115	481 279	0	0	0	444 726	0	1 907 320
Stav k 31.12.2015	44 200	870 698	678 884	0	0	0	27 555	0	1 621 337

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

3. Dlhodobý finančný majetok

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

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podieľy v prepojených ÚJ	Podielové CP a podieľy s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámcu podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2016	21 938 913	0	0	0	500 000	0	0	0	0	0	0	22 438 913
Prírastky zo zlúčenía	13 250 571	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 250 571
Prírastky	121 283	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	121 283
Úbytky zo zlúčenía	13 111 339											13 111 339
Úbytky	0	0	0	0	500 000	0	0	0	0	0	0	500 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	22 199 428	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 199 428
Opravné položky												
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2016	21 938 913	0	0	0	500 000	0	0	0	0	0	0	22 438 913
Stav k 31.12.2016	22 199 428	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 199 428

Spoločnosť sa k 1. júlu 2016 zlúčila s dcérskymi spoločnosťami BUS PARTNERS SERVICES, s.r.o. a GOTFRI spol. s r.o. (ďalej ako „Zanikajúce spoločnosti“) a stala sa ich nástupníckou spoločnosťou. Z tohto titulu spoločnosť odúčtovala vinančnú investíciu v týchto spoločnostiach. K 31. decembru 2015 spoločnosť BUS PARTNERS SERVICES, s.r.o. vlastnila 60,50%-ný podiel v spoločnosti ARRIVA Trnava, a.s. a spoločnosť GOTFRI spol. s r.o. 60,42%-ný podiel v spoločnosti ARRIVA Liorbus, a.s. ARRIVA Trnava, a.s. a ARRIVA Liorbus, a.s. sa tak stali priamymi dcérskymi spoločnosťami ARRIVA Slovakia a.s.

Prírastok v kategórii „Podielové CP a podieľy v prepojených ÚJ“ predstavuje rozdiel z ocenenia podielov metódou vlastného imania ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (Pozn. IX.2 na strane 30).

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podieľy v prepojených ÚJ	Podielové CP a podieľy s podielovou účasťou orkem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2015	9 194 302	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 194 302
Prírastky	0	0	0	0	500 000	0	0	0	0	20 359 195	0	20 859 195
Úbytky	7 614 584	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 614 584
Presuny	20 359 195	0	0	0	0	0	0	0	0	-20 359 195	0	0
Stav k 31.12.2015	21 938 913	0	0	0	500 000	0	0	0	0	0	0	22 438 913
Opravné položky												
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2015	9 194 302	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 194 302
Stav k 31.12.2015	21 938 913	0	0	0	500 000	0	0	0	0	0	0	22 438 913

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

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

Spoločnosť má určitý dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
ARRIVA NITRA a.s.	60,48	60,48	14 624 354	427 593	8 844 809
Arriva Liorbus, a.s.	60,42	60,42	8 921 758	677 294	5 390 526
Arriva Trnava, a.s.	60,50	60,50	13 163 790	296 220	7 964 093
Spolu	x	x	x	x	22 199 428

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
ARRIVA NITRA a.s.	60,48	60,48	14 595 856	136 257	8 827 574
GOTFRI spol. s r.o.	100	100	6 419 727	205 654	6 419 727
BUS PARTNERS SERVICES, s.r.o.	100	100	6 691 612	1 566 419	6 691 612
Spolu	x	x	x	x	21 938 913

Ocenenie reálnou hodnotou a metódou vlastného imania

Spoločnosť k 31. decembru 2016 ocenila reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania nasledovné zložky dlhodobého finančného majetku:

Názov položky	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015	Zvýšenie/zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
ARRIVA NITRA a.s.	8 844 809	8 827 574	17 235		17 235
Arriva Liorbus, a.s.	5 390 526	0	5 390 526		-151 352
Arriva Trnava, a.s.	7 964 093	0	7 964 093		255 400
GOTFRI spol. s r.o.	0	6 419 727	-6 419 727		
BUS PARTNERS SERVICES, s.r.o.	0	6 691 612	-6 691 612		
DFM ocenený metódou vlastného imania spolu	22 199 428	21 938 913	260 515	0	121 283
Spolu	22 199 428	21 938 913	260 515	0	121 283

4. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	1 942	0	0	0	1 942
Zásoby spolu	1 942	0	0	0	1 942

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
Materiál	0	1 942	0	0	1 942
Zásoby spolu	0	1 942	0	0	1 942

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky.

Spoločnosť za predchádzajúce účtovné obdobie nevytvorila opravnú položku k zásobám.

Na zásoby Spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	72 546	142 387	0	0	214 933
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	72 546	142 387	0	0	214 933
Krátkodobé pohľadávky spolu	72 546	142 387	0	0	214 933

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

ohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	50 201	22 345	0	0	72 546
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	50 201	22 345	0	0	72 546
Krátkodobé pohľadávky spolu	50 201	22 345	0	0	72 546

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 860 379	1 850 310	3 710 689
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 391 059	1 216 994	2 608 053
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	469 320	633 316	1 102 636
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	256 661	0	256 661
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	216 685	0	216 685
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	39 976	0	39 976
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 117 040	1 850 310	3 967 350

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 289 059	1 526 301	2 815 360
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	614 717	1 331 710	1 946 427
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám		0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	674 342	194 591	868 933
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	302 426	0	302 426
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	302 426	0	302 426
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 591 485	1 526 301	3 117 786

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

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 25.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	14 003	1 349
Ostatné	14 003	1 349
Spolu	14 003	1 349

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 29.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2016	2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	371
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 784	11 418
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 784	11 418
Čerpanie sociálneho fondu	0	11 789
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 784	0

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 25.

4. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	1 142 509	1 900 000	0	3 042 509
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	1 130 725	1 900 000	0	3 030 725
Závazky zo sociálneho fondu	0	11 784	0	0	11 784
Dlhodobé záväzky spolu	0	1 142 509	1 900 000	0	3 042 509
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 472 388	34 469	2 506 857
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 013 508	0	1 013 508
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 458 880	34 469	1 493 349
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	6 387 649	0	6 387 649
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	6 058 172	0	6 058 172
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	135 619	0	135 619
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	96 344	0	96 344
Daňové záväzky a dotácie	0	0	84 664	0	84 664
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	12 850	0	12 850
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	8 860 037	34 469	8 894 506

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	3 032 822	1 900 000	0	4 932 822
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	3 032 822	1 900 000	0	4 932 822
Dlhodobé záväzky spolu	0	3 032 822	1 900 000	0	4 932 822
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 248 439	854 140	2 102 579
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	676 800	518 577	1 195 377
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	8 229	0	8 229
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	563 410	335 563	898 973
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	6 336 250	0	6 336 250
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám			6 037 203	0	6 037 203
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	50 861	0	50 861
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	37 999	0	37 999
Daňové záväzky a dotácie	0	0	208 654	0	208 654
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	1 533	0	1 533
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	7 584 689	854 140	8 438 829

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom v prospech veriteľa.

5. Záväzky z finančného prenájmu

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

Názov položky	Stav k 31.12.2016 Splatnosť			Stav k 31.12.2015 Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	5 909	5 164	0	0	0	0
Finančný náklad	590	87	0	0	0	0
Spolu	6 499	5 251	0	0	0	0

6. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	34 388	-8 511	0	0	25 877
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>34 388</i>	<i>-8 511</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>25 877</i>
Zamestnanecké pôžitky - obchodné	32 399	-6 522	0	0	25 877
Zamestnanecké pôžitky - jubileá	1 989	-1 989	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	89 087	164 837	0	0	253 924
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>27 710</i>	<i>43 920</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>71 630</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	27 710	43 920	0	0	71 630
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>61 377</i>	<i>120 917</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>182 294</i>
Rezerva na prémie a odvody	45 727	109 917	0	0	155 644
Rezerva na overenie účtovnej závierky	15 650	11 000	0	0	26 650
Rezervy spolu	123 475	156 326	0	0	279 801

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	11 096	23 292	0	0	34 388
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>11 096</i>	<i>23 292</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>34 388</i>
Zamestnanecké pôžitky - obchodné	9 107	23 292	0	0	32 399
Zamestnanecké pôžitky - jubileá	1 989	0	0	0	1 989
Krátkodobé rezervy, z toho:	85 771	89 087	85 771	0	89 087
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>34 593</i>	<i>43 360</i>	<i>34 593</i>	<i>0</i>	<i>43 360</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	21 093	27 710	21 093	0	27 710
Rezerva na overenie účtovnej závierky	13 500	15 650	13 500	0	15 650
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>51 178</i>	<i>45 727</i>	<i>51 178</i>	<i>0</i>	<i>45 727</i>
Rezerva na prémie a odvody	51 178	45 727	51 178	0	45 727
Rezervy spolu	96 867	112 379	85 771	0	123 475

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

7. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2016	k 31.12.2015
Dlhodobé pôžičky, z toho:				3 025 000	4 925 000
DB Mobility Logistics AG	EUR	1,31%	03.12.2018	400 000	800 000
DB Mobility Logistics AG (spriaznená strana)	EUR	0,69%	01.08.2019	2 625 000	4 125 000
Krátkodobé pôžičky, z toho:				6 063 897	6 045 025
DB Mobility Logistics AG (cash-pooling)	EUR	1M EONIA + 2,0%		4 158 172	4 137 203
DB Mobility Logistics AG	EUR	1,31%		400 902	401 353
DB Mobility Logistics AG	EUR	0,69%		1 504 823	1 506 469
Spolu				9 088 897	10 970 025

Na základe zmluvy o konsolidácii finančných prostriedkov Spoločnosť využíva na krytie svojich krátkodobých potrieb financovanie prostredníctvom cash poolingového systému. K 31. decembru 2016 spoločnosť vykazuje zostatok vo výške 4 158 172 EUR (k 31.12.2015 4 137 203 EUR).

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	30 579	50 939
Ostatné	30 579	50 939
Spolu	30 579	50 939

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	17 455 803	8 667 724
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	9 450 824	5 364 445
Tržby za tovar	8 004 979	3 303 279
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	409 832	598 462
Čistý obrat celkom	17 865 635	9 266 186

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	Tržby za predaj tovarov		Tržby z predaja služieb		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	8 004 979	3 303 279	9 450 824	5 364 445	17 455 803	8 667 724
Spolu	8 004 979	3 303 279	9 450 824	5 364 445	17 455 803	8 667 724

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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	409 486	598 329
Predaj materiálu	230 859	59 307
Refaktúracia - manažérsky poplatok	110 927	104 203
Predaj hnuiteľného majetku	6 908	281 677
Bonus z poistenia	0	120 000
Poistné udalosti	4 527	10 816
	0	0
Bonus za dodržaný objem odberu nafty	0	9 000
Ostatné (uznané reklamácie ...)	56 265	13 326
Finančné výnosy, z toho:	235 085	302 559
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	6 424	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 424	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	228 661	302 559
Úroky	346	133
Dividendy	228 315	300 000
Ostatné	0	2 426

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 495 600	725 028
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	25 000	15 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	25 000	15 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 470 600	710 028
Cestovné	13 895	5 817
Spoje	37 142	6 608
Nájomné	289 273	113 964
Pranie	6 196	4 784
Výpočtová technika	53 811	22 178
Revízie	26 210	3 560
Strážna služba	25 075	2 842
Manažérsky poplatok	381 590	388 514
Náklady súvisiace s reklamnou činnosťou	103 836	25 310
Poradenská činnosť	54 300	23 400
Opravy a udržiavanie	48 097	53 838
Ostatné	431 175	59 213
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	264 090	497 897
Predaj materiálu	105 527	62 373
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	278 016
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	44 627	22 345
Ostatné	113 936	135 163
Finančné náklady, z toho:	100 267	50 354
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	2 735	263
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	97 532	50 091
Nákladové úroky	91 998	48 610
Ostatné	5 534	1 481

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	2 986 193	1 256 422
Mzdy	2 123 517	864 909
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Nemocenské poistenie	99 028	11 934
Zdravotné poistenie	199 058	85 673
Starobné poistenie	236 359	120 096
Ostatné poistenia	198 830	84 103
Doplnkové poistenie	17 765	14 532
Zákonné sociálne náklady	111 200	51 443
Ostatné osobné náklady	436	23 732

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2016
Dlhodobý majetok	-155 403	0	-101 925	-257 329
Zásoby		0	0	0
Pohľadávky	70 201	0	2 181	72 382
Rezervy	107 825	0	100 350	208 175
Goodwill	0	0	0	0
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Prírastok z titulu zlúčenia	0	0	142 551	142 551
Ostatné	0	0	0	0
Celkom	22 623	0	143 157	165 779
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	4 977	0	31 494	36 471
Vplyv zmeny sadzby dane	0	0	-1 658	-1 658
Úbytok z titulu zlúčenia	0	0	-39 870	0
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	4 977		-10 034	34 813
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	4 977		10 034	34 813
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-1 658	0

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.

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

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 179 175			1 875 895		
teoretická daň		259 419	22,00		412 697	22,00
Daňovo neuznané náklady	257 475	56 645		149 564	32 904	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	-1 658		0	0	
Iné	106 154	23 353		-37 495	-8 249	
Spolu		337 759	27,43		437 352	23,31
Splatná daň z príjmov		327 725	26,58		445 626	23,76
Odložená daň z príjmov		10 034	0,85		-8 274	- 0,44
Celková daň z príjmov		337 759	27,43		437 352	23,31

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

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

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
Predaj služieb	Arriva Plc Anglicko	124 616	586 327
Predaj služieb	Arriva Nové Zámky a.s.	133 069	17 821
Predaj služieb	Arriva Service s.r.o. Komárno	78 599	7 120
Predaj služieb	Arriva Transport Česká republika a.s.	0	0
Predaj služieb	Arriva Michalovce s.r.o.	122 660	8 780
Predaj služieb	Nitravel s.r.o.	339 346	267 945
Predaj služieb	ARRIVA NITRA a.s. (dcérska spoločnosť)	3 924 441	4 242 989
Predaj služieb	Arriva Liorbus, a.s.	1 943 877	0
Predaj služieb	ARRIVA Trnava, a.s.	993 059	0
Predaj služieb	NET LINES, s.r.o.	5 836	0
Nákup služieb	Arriva Nové Zámky a.s.	17 039	8 225
Nákup služieb	Arriva Service s.r.o. Komárno	61 741	2 101
Nákup služieb	ARRIVA NITRA a.s. (dcérska spoločnosť)	129 689	57 628
Nákup služieb	Arriva Michalovce s.r.o.	4 674	3 000
Nákup služieb	Arriva Morava a.s.	0	0
Nákup služieb	Arriva Liorbus, a.s.	75 344	0
Nákup služieb	ARRIVA Trnava, a.s.	38 841	0
Nákup služieb	Arriva Plc Anglicko	324 967	0
Nákup služieb	Nitravel	750	0
Nákup služieb	DB Systel GmbH	2 083	0
Predaj tovaru a materiálu	Arriva Liorbus, a.s.	2 356 261	0
Predaj tovaru a materiálu	ARRIVA Trnava, a.s.	2 575 566	0
Predaj tovaru a materiálu	Arriva Nitra a.s.	2 009 973	0
Predaj tovaru a materiálu	Nitravel	159 742	0
Prijaté pôžičky	Úverová linka DB Mobility Logistics AG	20 969	11 375
Prijaté pôžičky	DB Mobility Logistics AG	68 262	37 235
Prijaté dividendy	ARRIVA Trnava, a.s.	77 716	0
Prijaté dividendy	Arriva Nitra a.s.	74 167	0
Prijaté dividendy	Arriva Liorbus, a.s.	76 431	0
Ostatné	Arriva Michalovce, a.s.	66	0
Ostatné	Arriva Liorbus, a.s.	28 929	0
Ostatné	Arriva Nitra a.s.	47 018	0
Ostatné	Arriva Nove Zamky, a.s.	9 001	0
Ostatné	ARRIVA Trnava, a.s.	5 925	0
Ostatné	NET LINES, s.r.o.	1 596	0
Ostatné	Arriva Service	11 843	0

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Závazky z obchodného styku	Arriva Plc Anglicko	690 404	1 007 800
Závazky z obchodného styku	Arriva Nové Zámky a.s.	345	0
Závazky z obchodného styku	Arriva Service s.r.o. Komárno	39 489	6 055
Závazky z obchodného styku	Arriva Transport Česká republika a.s.	0	0
Závazky z obchodného styku	Arriva Michalovce s.r.o.	300	300
Závazky z obchodného styku	Nitravel s.r.o.	0	0
Závazky z obchodného styku	ARRIVA NITRA a.s. (dcérska spoločnosť)	75 181	8 229
Závazky z obchodného styku	Arriva Liorbus, a.s.	12 074	0
Závazky z obchodného styku	ARRIVA Trnava, a.s.	28 859	0
Závazky z obchodného styku	DB Systel GmbH	348	0
Závazky z obchodného styku	Arriva Hungary Zrt.	23 217	0
Pohľadavky z obchodného styku	Arriva Nové Zámky a.s.	41 302	20 999
Pohľadavky z obchodného styku	Arriva Service s.r.o. Komárno	21 196	1 680
Pohľadavky z obchodného styku	Arriva Transport Česká republika a.s.	0	0
Pohľadavky z obchodného styku	Arriva Michalovce s.r.o.	40 499	2 634
Pohľadavky z obchodného styku	Nitravel s.r.o.	0	35 695
Pohľadavky z obchodného styku	ARRIVA NITRA a.s. (dcérska spoločnosť)	1 381 397	1 989 629
Pohľadavky z obchodného styku	Úverová linka DB Mobility Logistics AG	4 158 172	4 137 203
Pohľadavky z obchodného styku	Arriva Liorbus, a.s.	247 366	0
Pohľadavky z obchodného styku	ARRIVA Trnava, a.s.	685 221	0
Pohľadavky z obchodného styku	Arriva Plc	181 239	0
Ostatné pohľadávky	Arriva Nitra a.s.	302 427	0
Prijaté pôžičky	DB Mobility Logistics AG	4 930 725	6 832 822
Prijaté pôžičky	ARRIVA NiTRA a.s.	0	500 000

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

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako 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 1.1.2016	Prírastky zo				Stav k 31.12.2016
		Prírastky	zlúčenia	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	33 194	0	0	0	0	33 194
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	10 215 000	0	0	0	0	10 215 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	3 319	0	0	0	0	3 319
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely						
z precenenia majetku a záväzkov	-3 929 911	121 283	7 768 435	0	0	3 959 807
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 418 377	0	0	0	1 438 543	8 856 920
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 438 543	855 708	0	0	-1 438 543	855 708
Vlastné imanie spolu	15 178 522	976 991	7 768 435	0	0	23 923 948

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	33 194	0	0	0	33 194
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	10 215 000	0	0	10 215 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	3 319	0	0	0	3 319
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	4 051 402	0	7 981 313	0	-3 929 911
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 386 423	0	-1	1 031 953	7 418 377
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 031 953	1 438 543	0	-1 031 953	1 438 543
Vlastné imanie spolu	11 506 291	11 653 543	7 981 312	0	15 178 522

Základné imanie Spoločnosti tvorí 33 194 akcií v nominálnej hodnote 1 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov. Zisk na akciu za rok 2016 predstavuje 25,78 EUR.

2. Prehľad v pohybe oceňovacích rozdielov

Názov položky	2016	2015
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	7 872 483	-7 981 313
<i>Precenenie podielových cenných papierov použitím metódy vlastného imania</i>	104 048	-7 981 313
<i>Precenenie majetku a záväzkov pri zlúčení, splynutí a rozdelení</i>	7 768 435	0
Spolu	7 872 483	-7 981 313

3. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 1 438 543 EUR bol prevedený do nerozdeleného zisku minulých rokov v celej výške.

4. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

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

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 179 175	1 875 895
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 453 335	219 645
Odpis zásob	498	0
Odpis pohľadávky	4 264	1 731
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	44 627	22 345
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	1 942
Zmena stavu rezerv	156 326	26 608
Úrokové náklady (netto)	91 652	48 477
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-6 908	-3 661
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	228 315	0
Ostatné položky nezahnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 151 284	2 192 982
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-649 797	-504 959
Úbytok (prírastok) zásob	-169 022	-16 220
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-198 041	301 486
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	2 134 424	1 973 289

Názov položky	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	2 134 424	1 973 289
Zaplatené úroky	-91 998	-48 610
Prijaté úroky	346	133
Zaplatená daň z príjmov	-647 326	-286 057
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 395 446	1 638 755
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-54 212	-198 500
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	6 908	281 677
Obstaranie finančných investícií	0	-20 359 195
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	228 315	
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	181 011	-20 276 018
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	10 215 000
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	6 000 000
Príjmy pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine - cash-pooling	20 969	4 137 068
Splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-1 902 097	-768 983
Poskytnuté pôžičky spoločnostiam v Skupine		-500 000
Splátky pôžičiek poskytnutých spoločnostiam v Skupine	500 000	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 381 128	19 083 085
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	195 329	445 822
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 397 619	951 797
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 592 948	1 397 619