

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2017

zostavené podľa Opatrenia MF SR z 3. decembra 2014 č. MF/23377/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu

Čl. I
Všeobecné informácie

1) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Názov a sídlo účtovnej jednotky

Obchodné meno:	<i>Slovenská autobusová doprava Zvolen, akciová spoločnosť</i>
Sídlo:	<i>Balkán 53, Zvolen 960 95</i>
Dátum založenia:	
Dátum vzniku:	<i>1.6.2002</i>

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- pravidelná autobusová doprava vnútroštátna, medzinárodná
- pravidelná mestská autobusová doprava
- nepravidelná autobusová doprava vnútroštátna, medzinárodná
- vyučovanie vedenia motorových vozidiel
- oprava motorových a dopravných prostriedkov
- oprava karosérií
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- prenájom dopravných prostriedkov
- prenájom nehnuteľností a nebytových prostriedkov
- prenájom strojov a zariadení
- organizovanie kurzov a školení
- sprostredkovateľská činnosť
- prevádzkovanie garáží a odstavných plôch pre motorové vozidlá
- reklamná činnosť
- poradenská služba v oblasti dopravy
- vedenie účtovníctva
- prevádzkovanie konsignačných skladov

2) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka za rok 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 16.06.2017.

4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

5) Údaje o skupine, a to:

a) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

Bystrická dopravná spoločnosť, a.s. Partizánska cesta 115, 974 01 Banská Bystrica

b) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň

c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

Bystrická dopravná spoločnosť, a.s. Partizánska cesta 115, 974 01 Banská Bystrica

d) údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádzajú:

Materská účtovná jednotka nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu.

a. Pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

b. Pri oslobodení podľa § 22 ods. 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek:

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia, počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov, ktorými sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu účtovnej jednotky a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu:

Názov položky	Účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	868	887
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
vedúci zamestnanci	870	875
	3	3

ČI. II**Informácie o prijatých postupoch**

1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Ak tento predpoklad nie je splnený, uvádza sa informácia o nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 zákona.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

Všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané. Spoločnosť zmenila v roku 2017 odpisovú sadzbu pre dopravné prostriedky (autobusy prímestskej dopravy) zo 16,67% na 10%, v dôsledku zmeny predpokladanej doby používania autobusov zo 6 na 10 rokov. Dopad zmeny odpisovej sadzby spôsobil zníženie ročného odpisu autobusov prímestskej dopravy z pôvodných 7.395.437 EUR pri sadzbe 16,67% na 2.839.776 EUR pri sadzbe 10%. Autobusy prímestskej dopravy majú najväčší podiel na odpisovaní dopravných prostriedkov.

Spoločnosť zmenila spôsob účtovania aktivácie materiálu, avšak táto zmena nemala žiadny dopad na hospodársky výsledok spoločnosti v porovnaní s predchádzajúcim spôsobom účtovania. Zmena pri účtovaní aktivácie materiálu spočíva iba v použití iných účtov, namiesto účtu 501 MD (-) sa používa účet 621 DAL (+).

3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky
Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň

4) Spôsob a určenie ocenenia majetku vrátane určenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov, pričom sa zohľadňuje zásada významnosti

a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Bez náplne
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
6.	Dlhodobý hmotný majetok obstaraný inak (darom):	Bez náplne
7.	Dlhodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Vlastné náklady
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	Reálna hodnota
11.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	Bez náplne
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.2.	Kúpené pohľadávky:	Obstarávacia cena
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
15.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
17.	Deriváty:	Bez náplne
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	Bez náplne
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o k prenajatej veci:	Obstarávacia cena
20.	Majetok obstaraný v privatizácii:	Bez náplne
21.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

ÚJ používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky.

ÚJ používa dobrovoľné oceňovanie obchodných podielov metódou vlastného imania (§ 27/8 ZoU).

b) určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku:***Posúdenie zníženia hodnoty majetku***

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. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať.

c) určenie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv:

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

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

Rezerva na odstupné

Rezerva na odstupné bola vytvorená v súvislosti s plánovaným znížením počtu zamestnancov a bola tvorená na základe priemerných mesačných miezd a plánovaného zníženia počtu zamestnancov.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

Rezerva na zamestnanecké požitky

Rezerva na zamestnanecké požitky (odchodné) bola vytvorená v súvislosti s odchodom zamestnancov do dôchodku a ich nárokmi na odmenu v zmysle kolektívnej zmluvy a Zákonníka práce.

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň

f) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do užívania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná	Metóda	Ročná odpisová
	doba používania v rokoch	odpisovania	sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	Rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do užívania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

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

	Predpokladaná	Metóda	Ročná odpisová
	doba používania v rokoch	odpisovania	sadzba v %
Stavby	20 a 40	lineárna	2,5 a 5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 – 12	lineárna	8,33 – 25
Dopravné prostriedky	4 – 10	lineárna	10 - 25
Inventár	10	lineárna	10
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	jednorazový odpis	100

ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky pod 2 400 eur jednotkovej ceny (§ 13/2 PU).

ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny (§ 13/6 PU).

ÚJ nepoužíva dobrovoľné účtovanie podlimitného technického zhodnotenia do odpisovaného dlhodobého majetku (§ 21/3 PU).

ÚJ nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku (§ 34/1 PU; § 35/2/h PU).

g) Informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie:

Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

Dotácie na úhradu prevádzkových nákladov, ktoré kompenzujú konkrétne náklady spojené s činnosťou účtovnej jednotky sa vykazujú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel. Výška prevádzkových dotácií je zahrnutá v tabuľke Článok IV., odstavec 1, písmeno d.

Spoločnosti bola na základe zmlúv s Ministerstvom hospodárstva SR z rokov 2009 a 2012 poskytnutá dotácia vo výške 9 300 347 EUR. Obstaraných bolo v roku 2009 15 ks a v roku 2012 14 kusov autobusov. Obstarávací cena všetkých autobusov bola 9 790 250 EUR. Podľa zmluvy spoločnosť nesmie predať autobusy do 5 rokov od poskytnutia dotácie. Autobusy sa odpisujú po dobu 8 rokov. Dotácia sa rozpúšťa do výnosov z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s odpismi z autobusov. Zostatková cena uvedených autobusov k 31.12.2017 bola 2.130.890 EUR v porovnaní k 31.12.2016, kedy bola zostatková cena 3.225.406 EUR.

5) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia:

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

1) Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

a) Dlhodobý majetok

Dlhodobý nehmotný majetok za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		78 945						78 945
Prírastky		3 043						3 043
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		81 988			0	0	0	81 988
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		74 543						74 543
Prírastky		2 432						2 432
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		76 975			0			76 975
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 402	0	0	0	0	0	4 402
Stav na konci účtovného obdobia		5 013	0	0	0	0	0	5 013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		80 499						80 499
Prírastky								0
Úbytky		1 554						1 554
Presuny								
konci účtovného		78 945			0	0	0	78 945
Oprávky								
Stav na začiatku		72 461						72 461
Prírastky		3 636						3 636
Úbytky		1 554						
konci účtovného		74 543			0			74 543
Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci								
Zostatková hodnota								
začiatku účtovného		8 038	0	0	0	0	0	8 038
konci účtovného		4 402	0	0	0	0	0	4 402

Dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestova-teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 631 959	11 300 828	95 734 232			1 162	111 563	0	108 779 744
Prírastky		9 713	8 094 155				143 169	89 922	8 336 959
Úbytky		4 430	1 462 932					84 440	1 551 802
Presuny	-1	60 483					-60 482		0
Stav na konci účtovného obdobia	1 631 958	11 366 594	102 365 455	0	0	1 162	194 250	5 482	115 564 901
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 522 649	69 528 662						76 051 311
Prírastky		532 220	5 033 134						5 565 354
Úbytky		4 430	1 462 932						1 467 362
Stav na konci účtovného obdobia		7 050 439	73 098 864	0	0	0	0	0	80 149 303
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky		0							0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 631 959	4 778 179	26 205 570	0	0	1 162	111 563	0	32 728 433
Stav na konci účtovného obdobia	1 631 958	4 316 155	29 266 591	0	0	1 162	194 250	5 482	35 415 598

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 631 959	11 145 667	94 514 302			1 162	21 112	5 691	107 319 893
Prírastky		143 087	6 320 885				111 563	13 000	6 588 535
Úbytky		9 038	5 100 955					18 691	5 128 684
Presuny		21 112					-21 112		0
Stav na konci účtovného obdobia	1 631 959	11 300 828	95 734 232	0	0	1 162	111 563	0	108 779 744
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 966 462	58 795 164						64 761 626
Prírastky		565 225	15 834 453						16 399 678
Úbytky		9 038	5 100 955						5 109 993
Stav na konci účtovného obdobia		6 522 649	69 528 662	0	0	0	0	0	76 051 311
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky		0							0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 631 959	5 179 205	35 719 138	0	0	1 162	21 112	5 691	42 558 267
Stav na konci účtovného obdobia	1 631 959	4 778 179	26 205 570	0	0	1 162	111 563	0	32 728 433

b) Dlhodobý majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo, napríklad obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	účtovná jednotka nemá obsahovú náplň	účtovná jednotka nemá obsahovú náplň
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať /Obstarávacia cena majetku/	23 064 908	44 954 493

c) Dlhodobý majetok, ku ktorému je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	účtovná jednotka nemá obsahovú náplň	účtovná jednotka nemá obsahovú náplň
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo /register záložných práv/	17 712 660	16 612 660

d) Majetok, ktorým je goodwill, a to dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty:

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň

e) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a to v členení na:

1. Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období:

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň

2. Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období:

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň

3. Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období:

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň

f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v členení podľa v nadväznosti na položky súvahy, ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva v inej účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv, podstatný vplyv

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE /prepojené účtovné jednotky/					
DPMBB, Kremnička	51	51	935 436	-47 612	477 072
DFM spolu	x	x	935 436	-47 612	477 072
PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE /prepojené účtovné jednotky/					
DPMBB, Kremnička	51	51	990 694	-106 267	505 254
DFM spolu	x	x	990 694	-106 267	505 254

g) Informácie o dlhodobom finančnom majetku podľa písmena a), okrem prehľadu oprávok

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie											Spolu
	Podielové CP a podiely v PÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v PÚJ	Ostatné realizovateľ. CP a podiely	Pôžičky PÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem PÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM so zost. dobou splatnosti najviac 1 rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskyt. Preddavky na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	505 254			0								505 254
Prírastky												0
Úbytky	28 182											28 182
Presuny												
Stav na konci účtovného obdobia	477 072			0								477 072
Oprávky												
Stav na začiatku účtovného obdobia												
Prírastky												
Úbytky												
Stav na konci účtovného obdobia												
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia												
Prírastky												
Úbytky												
Stav na konci účtovného obdobia												
Zostatková hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	505 254			0			0					505 254
Stav na konci účtovného obdobia	477 072			0			0					477 072

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
	Podielové CP a podiely v PÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v PÚJ	Ostatné realizovateľ. CP a podiely	Požičky PÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem PÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM so zost. dobou splatnosti najviac 1 rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskyt. Preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia	569 074			990 000								1 559 074
Prírastky												0
Úbytky	63 820			637 613								701 433
Presuny				-352 387								
Stav na konci účtovného obdobia	505 254			0								505 254

Oprávky

Stav na začiatku účtovného obdobia												
Prírastky												
Úbytky												
Stav na konci účtovného obdobia												

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia												
Prírastky												
Úbytky												
Stav na konci účtovného obdobia												

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	569 074			990 000			0					1 559 074
Stav na konci účtovného obdobia	505 254			0			0					505 254

h) **Ocenenie dlhodobého finančného majetku k 31.12.2017 reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania a vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania**

	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Oceňovacie rozdiely z precenenia, z toho:	-22 264	-45 186
z majetku a záväzkov	-22 264	-45 186
Stav na začiatku účtovného obdobia	362 847	408 033
Obrat MD	-5 918	-18 633
Obrat DAL	-28 182	-63 819
Stav na konci účtovného obdobia	340 583	362 847
z kapitálových účastín		
z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení		
Vplyv ocenenia, z toho:	-22 264	-45 186
Zvýšenie HV		
Zníženie HV		
Zvýšenie VI		
Zníženie VI	-22 264	-45 186

Účtovná jednotka má podiel 51% na základnom imaní v prepojenej účtovnej jednotke. Účtovná jednotka oceňuje tento majetok metódou vlastného imania (viď strana 10 písm. f)). Vplyvom tohto ocenenia došlo k zníženiu vlastného imania účtovnej jednotky o sumu 22 264 EUR.

i) **Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku v nadväznosti na položky súvahy, pričom sa uvádza stav opravných položiek na začiatku účtovného obdobia, zmeny počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia**

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

j) **Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku**

Dlhodobé CP držané v splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhodobého CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako 5 rokov						0
Do splatnosti viac ako 3 roky a najviac 5 rokov vrátane						0
Do splatnosti viac ako 1 rok a najviac 3 roky vrátane						0
Do splatnosti do 1 roka vrátane						0
Dlhodobé SP držané do splatnosti spolu		0	0	0	0	0

Dlhodobé pôžičky prepojeným ÚJ	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako 5 rokov				0
Do splatnosti viac ako 3 roky a najviac 5 rokov vrátane				0
Do splatnosti viac ako 1 rok a najviac 3 roky vrátane				0
Dlhodobé pôžičky spolu	0	0	0	0

k) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
a	b
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

l) Informácia o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch, pričom sa uvádza ich počet a rozsah práv, ktoré predstavujú

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

m) Opravné položky k zásobám v členení v nadväznosti na položky súvahy, pričom sa uvádza ich stav na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie a stav na konci účtovného obdobia

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	43 183	4 567			47 750
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosti na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	43 183	4 567	0	0	47 750

n) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

o) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky za účtovné obdobie s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania:

Pohľadávky	Výška pohľadávky brutto	Bežné účtovné obdobie				
		Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
<i>spolu z obch.styku</i>	1 855 612	302 749	28 294		65 797	265 246
Pohľadávky z obchodného styku	1 703 867	302 749	28 294		65 797	265 246
Pohľadávky voči prepojeným ÚJ	151 745					0
Pohl'.z obch.styku v rámci podiel.účasti okrem pohl'. voči prepojeným ÚJ						0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 182 921					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu						0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 055 133					
Iné pohľadávky	228 075	49 996	0	0	0	49 996
Spolu	5 321 741	352 745	28 294	0	65 797	315 242

Opravné položky k pohľadávkam boli tvorené v zmysle organizačnej smernice č. 29 Smernica o tvorbe rezerv a opravných položiek (v rovnakej výške, ako stanovuje zákon č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v neskoršom znení). Zúčtovanie opravných položiek bolo iba z dôvodu zániku opodstatnenosti tvorby alebo z dôvodu úhrady pohľadávky.

q) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Pohľadávky bežné účtovné obdobie	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky z obch.styku voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Pohl'. z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem pohl'. voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 296 934	558 678	1 855 612
<i>Pohľadávky z obch.styku voči prepojeným ÚJ</i>	<i>43 677</i>	<i>108 068</i>	<i>151 745</i>
<i>Pohl'. z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem pohl'. voči prepojeným ÚJ</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>ostatné pohľadávky z obchodného styku</i>	<i>1 253 257</i>	<i>450 610</i>	<i>1 703 867</i>
Ostatné pohl'. voči prepojeným ÚJ	1 182 921	0	1 182 921
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 055 133		2 055 133
Iné pohľadávky	178 079	49 996	228 075
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 713 067	608 674	5 321 741

Najvýznamnejšie pohľadávky predstavujú pohľadávky z titulu prevádzkových dotácií a daňové pohľadávky.

r) **Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Záložné právo je k súčasným pohľadávkam a aj k takým, ktoré budú nadobudnuté v budúcnosti.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu záložného práva (pohľadávky)	Hodnota predmetu záložného práva (pohľadávky)
a	b	c
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	x
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	4 100 000	3 000 000

s) **Výpočet odloženej daňovej pohľadávky**

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

t) **Významné zložky krátkodobého finančného majetku**

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

Finančné účty

Názov položky	Účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	133 659	151 767
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	6 661 116	3 213 134
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	209 884	146 595
Spolu	7 004 659	3 511 496

u) **Ocenenie krátkodobého finančného majetku k 31.12.2017 reálnou hodnotou a vplyv ocenenia na výšku vlastného imania**

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Krátkodobý finančný majetok v prepojených ÚJ	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených ÚJ	0	0	0	0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0

v) **Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania**

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva
a	b	c	d	e
Krátkodobý finančný majetok v prepojených ÚJ	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených ÚJ	0	0	0	0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0

w) **Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
a	b
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0

x) **Informácie o vlastných akciách**

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

1. dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia,
2. počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní,
3. počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a o počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu,
4. počet, menovitá hodnota a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní.

y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

	Účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Náklady budúcich období dlhodobé	333	769
úroky akumulované	8	39
licencie-certifikáty	325	730
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	20 620	23 254
telef.poplátky		223
úroky leasing	17 233	18 965
licencie	729	2 376
poistenie	730	1 271
ostatné	1 928	419
plyn		0
Príjmy budúcich období dlhodobé		0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho	13 543	39 076
úroky		33 436
škody, energia	13 543	3 248
ostatné		2 392
Spolu	34 496	63 099

2) Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie

1. opis základného imania najmä počet akcií, ich menovitá hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie

2. počet a menovitá hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia a iný titul zmeny vlastného imania počas účtovného obdobia

Text	Stav na konci účtovného obdobia	Stav na začiatku účtovného obdobia
Základné imanie celkom	10 299 310,00	10 299 310,00
Počet akcií	310 277	310 277
Menovitá hodnota akcie	33,193919	33,193919
Základné imanie splatené	10 299 310	10 299 310
Základné imanie nesplatené		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Menovitá hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Vlastné imanie	13 653 351,00	12 674 106,00
Podiel ZI na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	75,43%	81,26%

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	444 350,00
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	44 435,00
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	299 915,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	100 000,00
Iné	
Spolu	444 350,00
Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	0,00

4. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát

Vid' str. 12 písm. h)

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Spoločnosť dosiahla v bežnom účtovnom období zisk.

Text	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Hospodársky výsledok v účtovnom období	1 101 509	444 350
Počet akcií	310 277	310 277
Zisk na akciu	3,55	1,43

6. Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadania účtovnej straty

Návrh rozdelenia účtovného zisku z bežného účtovného obdobia je zúčtovanie zisku do nerozdeleného zisku minulých rokov a prídel zo zákonného rezervného fondu vo výške 10%.

b) Jednotlivé druhy rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv

Predpoklad použitia krátkodobých rezerv je v priebehu roka 2018. Dlhodobá rezerva na odchodné a odstupné bola vypočítaná matematickou metódou z dôvodu opatrnosti a bude použitá v období, keď nastanú skutočnosti na ktoré bola tvorená. V prípade súdnych sporov sa nedá presne určiť doba použitia rezervy. Táto rezerva je tvorená na záväzky vyplývajúce zo súdnych sporov, ktoré nie sú v prípade povinnosti plnenia nariadeného súdom podmienené poistným plnením.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy	329 715	120 612	51 431	0	398 896
odchodné a odstupné	229 715	120 612	51 431		298 896
súdne spory	100 000				100 000
Krátkodobé rezervy, z toho	387 208	620 621	387 208		620 621
energie	0	0	0	0	0
Rezervy zostavenie, overenie a zverejnenie účt. závierky	16 260	9 000	16 260	0	9 000
Rezerva na dovolenky	370 948	611 621	370 948	0	611 621
Rezervy na reklamácie	0				0
Rezerva ostatné	0			0	0
Krátkodobé rezervy spolu	387 208	620 621	387 208	0	620 621

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy	1 127 064	110 921	58 270	850 000	329 715
odchodné a odstupné	177 064	110 921	58 270		229 715
súdne spory	950 000			850 000	100 000
Krátkodobé rezervy, z toho	319 799	290 007	222 598		387 208
energie	0	0	0	0	0
Rezervy zostavenie, overenie a zverejnenie účt. závierky	10 620	16 260	10 620	0	16 260
Rezerva na dovolenky	309 179	273 747	211 978	0	370 948
Rezervy na reklamácie					0
Rezerva ostatné				0	0
Krátkodobé rezervy spolu	319 799	290 007	222 598	0	387 208

c) Informácia o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Záväzky bežné účtovné obdobie	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky	17 959 984	0	17 959 984
Záväzky z obchodného styku	0	0	0
Záväzky z obch.styku voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	169 347	0	169 347
Iné dlhodobé záväzky	16 119 675	0	16 119 675
Odložený daňový záväzkok	1 670 962		1 670 962
Krátkodobé záväzky	9 718 707	1 958 397	11 677 104
Záväzky z obchodného styku, z toho:	2 665 530	1 958 397	4 623 927
<i>Záväzky z obch.styku voči prepojeným ÚJ</i>	<i>450 947</i>	<i>65 001</i>	<i>515 948</i>
<i>Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné záväzky z obchodného styku</i>	<i>2 214 583</i>	<i>1 893 396</i>	<i>4 107 979</i>
Záväzky voči zamestnancom	658 384		658 384
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	377 084	0	377 084
Daňové záväzky a dotácie	93 629	0	93 629
Iné záväzky	5 924 080	0	5 924 080

V krátkodobých záväzkoch je najvýznamnejším dodávateľom s podielom 40% na celkových krátkodobých záväzkoch, dodávateľ PHL.

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy;
uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov

Záväzky zo zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov	Účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dlhodobé záväzky		
Záväzky z obchodného styku	0	0
Záväzky z obch.styku voči prepojeným ÚJ	0	0
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu		
Iné dlhodobé záväzky	2 511 660	335 260
Odložený daňový záväzkok		
Dlhodobé záväzky spolu	2 511 660	335 260

Iné dlhodobé záväzky predstavujú záväzky z leasingových zmlúv, ktoré sú súčasťou istiny na účte 474. Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzkok, ktorý je v súvahe na riadku 117. Informácia o odloženej dani je uvedená v článku III. ods. 2, písm. f)

e) Hodnota záväzku, ktorý je zabezpečený záložným právom alebo je zabezpečený inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia

Vid' Článok III. Bod 1) písm. c), str. č. 10

f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Názov položky	Účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho	10 823 443	10 948 378
– odpočítateľné	-97 816	-93 179
– zdaniteľné	10 921 259	11 041 557
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho	-2 866 479	-3 453 864
– odpočítateľné	-2 866 479	-3 453 864
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 670 962	1 573 841
Zmena odloženého daňového záväzku	97 121	-208 211
Zaučtovaná ako náklad	103 039	-189 578
Zaučtovaná do vlastného imania	-5 918	-18 633
Iné		

g) Záväzky zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	163 791	157 301
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	65 585	
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		61 005
Tvorba sociálneho fondu spolu	65 585	61 005
Čerpanie sociálneho fondu	60 029	54 515
Konečný zostatok sociálneho fondu	169 347	163 791

h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

i) **Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci** – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, hodnota v EUR, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia
Bežné účtovné obdobie

Názov položky	Mena	Charakter	Hodnota v cudzej mene	Hodnota v EUR	Úrok p.a. %	Dátum splatnosti	Forma zabezpečenia	Suma istiny v € za bežné účtovné obdobie
a	b				c	d	e	f
Úver V1 (VUB)	€	prevádzkový		2 862 041	3,5	20.3.2018	iné ručenie	
Úver SLSP	€	investičný		1 104 800	2,8	25.9.2022	záložné právo	834 931
Dlhodobé úvery spolu								834 931
Bankový úver V1 - splátky dl.úveru v príslušnom roku	€	prevádzkový			3,5	20.3.2018	iné ručenie	113 451
Kontokorentný úver SLSP	€	prevádzkový			2,5	31.12.2018	záložné právo	22
Úver SLSP	€	investičný			2,8	31.12.2018	záložné právo	249 704
Krátkodobé úvery spolu								363 177

Spoločnosť má v SLSP, a.s. vystavenú bankovú záruku vo výške 1.000.912,40 EUR, ktorá je vedená v podsúvahovej evidencii. (Vid'. Čl. V. ods.1 písm. b) bod 1). Spoločnosť má v SLSP, a.s. možnosť čerpania kontokorentného úveru do výšky 3.000.000 EUR, pričom výška úverového rámca je 4.100.000 EUR.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Mena	Charakter	Hodnota v cudzej mene	Hodnota v EUR	Úrok p.a. %	Dátum splatnosti	Forma zabezpečenia	Suma istiny v € za bežné účtovné obdobie
a	b				c	d	e	f
Úver D1 (Prima Banka)	€	investičný			1,9	30.4.2016	záložné právo	0
Úver D2 (Prima Banka)	€	investičný			1,9	30.4.2016	záložné právo	0
Úver V1 (VUB)	€	prevádzkový		2 862 041	3,5	20.3.2018	iné ručenie	113 090
Úver V2 (VUB)	€	prevádzkový			3,5	20.12.2015	iné ručenie	0
Úver SLSP	€	investičný		1 104 800	2,8	25.9.2022	záložné právo	1 079 783
Dlhodobé úvery spolu								1 192 873
Bankový úver D1 - splátky dl.úveru v príslušnom roku	€	investičný			1,9	30.4.2016	záložné právo	
Bankový úver D2 - splátky dl.úveru v príslušnom roku	€	investičný			1,9	30.4.2016	záložné právo	
Bankový úver V1 - splátky dl.úveru v príslušnom roku	€	prevádzkový			3,5	31.12.2017	iné ručenie	453 576
Kontokorentný úver SLSP		prevádzkový			2,5	31.12.2017	záložné právo	48 418
Úver SLSP	€	investičný			2,8	31.12.2017	záložné právo	244 860
Krátkodobé úvery spolu								746 854

Názov položky	Mena	Charakter	Hodnota v EUR	Úrok p.a. %	Dátum splatnosti	Forma zabezpečenia
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé úvery		leasingový úver	1 580 917	2,95	5.12.2020	
Krátkodobé úvery		leasingový úver	763 839	2,95	31.12.2018	
Krátkodobé finančné výpomoci						

Údaj o dlhodobých úveroch poskytnutých leasingovou spoločnosťou sú vykázané v Súvahe na riadku 115 (Krátkodobé Iné záväzky) a riadku 135 (Dlhodobé Iné záväzky).

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

	Účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Časové rozlíšenie spolu:	3 115 872	3 159 218
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	6 508	1 705
úroky	0	0
ostatné	6 508	1 705
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	2 424 982	2 107 920
poskytnutý príspevok EU - autobusy CNG	1 349 772	2 024 658
poskytnutý príspevok EU - autobusy LNG	1 000 912	
poskytnutý príspevok EU - recykl.fond	74 298	83 262
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	684 382	1 049 593
poskytnutý príspevok EU - autobusy	675 418	1 040 629
poskytnutý príspevok EU - recykl.fond	8 964	8 964

4. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

a) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12.2017, v členení na:

Istina:

Finančný výnos:

b) Suma istiny u prenajímateľa a finančný výnos podľa doby splatnosti:

Názov položky	Účtovné obdobie		
	Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d
Istina			
Finančný výnos			
Spolu			

5. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu

a) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12.2017, v členení na:

Istina: 19 648 171 €

Finančný náklad: 842 547 €

Suma istiny u nájomcu a finančný náklad podľa doby splatnosti:

Názov položky	Účtovné obdobie		
	Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d
Istina	5 109 413	12 027 098	2 511 660
Finančný náklad	324 979	475 422	42 146
Spolu	5 434 392	12 502 520	2 553 806

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d
Istina	7 885 669	10 771 319	335 260
Finančný náklad	563 173	426 493	3 014
Spolu	8 448 842	11 197 812	338 274

6. Odložená daň z príjmov

Názov položky		Účtovné obdobie
a)	Suma odloženej dane z príjmov účtovaná v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	
b)	Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej 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
c)	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
d)	Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	1 573 901
e)	Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-5 918
f)	vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov	-146 245
g)	zmena sadzby dane z príjmov	

Názov položky	Účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň	Základ dane	Daň	Daň
	EUR	EUR	%	EUR	EUR	%
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 209 195	x	x	421 373	x	x
teoretická daň	x	253 931	21,00 %	x	92 702	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	741 760	155 770	12,88 %	2 709 321	596 051	141,45 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 141 936	-239 807	-19,83 %	-1 573 519	-346 174	-82,15 %
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-786 951	-165 260	14,47 %	-786 951	-173 129	11,00 %
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	22 068	4 634	0,38 %	770 224	169 449	40,21 %
Splatná daň z príjmov	0	4 647	0,38 %		166 601	39,54 %
Odložená daň z príjmov		103 039	8,52 %		-189 578	-44,99 %
Celková daň z príjmov	0	107 686	8,91 %		-22 977	-5,45 %

7. Informácia o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia a uvádza sa zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho			
Zabezpečovacie deriváty, z toho			

Zmena reálnej hodnoty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho		
Zabezpečovacie deriváty, z toho		

Forma zabezpečenia

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota
	Účtovné obdobie
a	b
Majetok vykázaný v súvahe	
Závazok vykázaný v súvahe	
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch	
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	
Spolu	

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky výkazu ziskov a strát

1) K položkám výnosov a nákladov uvádzame doplňujúce a vysvetľujúce informácie

a) Suma tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky

Oblasť odbytu	Tovar		Nafta		Služby		Tovar a služby spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovenská rep.	521	11	1 895 196	1 854 435	14 997 913	15 370 077	16 893 630	17 224 523
Európska únia					559 616	569 080	559 616	569 080
iné							0	0
SPOLU	521	11	1 895 196	1 854 435	15 557 529	15 939 157	17 453 246	17 793 603

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X		
Zmena vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X		

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

	2017	2016
Ostatné významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, z toho:	860 895	40 081
aktivácia materiálu	860 895	40 081
iné		

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

	2017	2016
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	19 990 803	28 364 178
dotácie	18 503 278	26 603 587
nenávratné príspevky z EU	1 049 593	1 171 507
náhrady škôd	365 307	390 156
výnosy z odpísaných pohľadávok	2 623	73 822
iné	70 002	125 106

e) Celková suma osobných nákladov, a to v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie

	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	13 244 021	12 243 347
mzdy	9 539 679	8 816 757
ostatné náklady na závislú činnosť	25 374	23 904
zdravotné poistenie, sociálne poistenie, ost. soc. náklady	3 678 968	3 402 686

f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

	2017	2016
Finančné výnosy	22 692	40 020
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Výnosové úroky	22 057	39 993
Kurzové zisky	635	27
z toho k 31.12.	270	0

g) Opis a suma významných položiek nákladov na poskytnuté služby

	2017	2016
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho	5 518 824	5 734 841
školenie	22 453	6 644
nájom priestorov, automobilov	1 120 184	769 190
mýto, diaľničné známky	309 483	319 734
reklama	1 232 969	1 354 383
cestovné	760 420	683 896
opravy a udržovanie	649 049	381 436
používanie AS	315 140	1 029 154
ostatné	1 109 126	1 190 404

h) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho	1 015 048	669 142
poistenie majetku	8 985	13 584
zákonné poistenie	344 172	344 264
havarijné poistenie	631 058	609 204
ostatné poistenie	12 779	10 208
odpis pohľadávok	7 202	73 822
cestovné poistenie a úrazové poistenie		
ostatné	10 852	-381 940

i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát, osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

	2017	2016
Finančné náklady:	596 332	793 574
kurzové straty	1 254	1 401
z toho k 31.12.	23	37
nákladové úroky /leasing,úver/	521 698	746 815
Ostatné významné položky finančných nákladov /poplatky z banky/	73 380	45 358

2) Výnosy a náklady, ich výška a charakter, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt
Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	2017	2016
a	b	c
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	17 000	16 260
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	17 000	16 260
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

4) Členenie čistého obratu podľa § 2 ods.14 zákona podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Názov položky	2017	2016
a	b	b
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	15 557 529	15 939 157
Tržby za tovar	521	11
Tržby za tovar - predaj nafty	1 895 196	1 854 435
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	17 453 246	17 793 603

Čl. V

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1) K iným aktívam a k iným pasívam sa uvádzajú tieto informácie:

a) opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv

Spoločnosť má podmienené pohľadávky vo výške odhadu 137.000 EUR, ktoré vznikajú z prebiehajúcich pasívnych súdnych sporov. Ich nárok je založený poisťným plnením v budúcnosti v prípade vzniku povinnosti plnenia záväzku spoločnosti nariadeného súdom.

b) opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich napríklad zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; týmito podmienenými záväzkami sú:

Spoločnosť má podmienené záväzky vo výške odhadu 137.000 EUR, ktoré vznikajú z prebiehajúcich pasívnych súdnych sporov. Ich povinnosť plnenia je podmienená súdnymi rozhodnutiami v budúcnosti.

1) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

Spoločnosť má vo VÚB, a.s. vystavenú bankovú záruku vo výške 400.000 CZK v prospech beneficienta Ředitelství silnic a dálnic ČR na zabezpečenie elektronického mýta na cestách 1. triedy a diaľniciach v Českej republike.

V SLSP je vystavená spoločná banková záruka so spoločnosťou Danube LNG, európske zoskupenie hospodárskych záujmov v prospech Výkonnej agentúry pre inovácie a siete (INEA). Banková záruka je na projekt LNG vo výške 1 000 912,40 €.

2) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského finančného práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú príslušné finančné orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

2) Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb, napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície alebo veľké opravy

Popis	Výška	Spriaznené osoby	Poznámka

3) Údaje na podsúvahových účtoch

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcii, o odpísaných pohľadávkach a podobne.

Predmetom nájmu je dlhodobý hmotný majetok a to budovy, stavby a samostatné hnuteľné veci. Nájom je na dobu neurčitú. Predmetom majetku hmotných mobilizačných rezerv prenajatých do úschovy je motorová nafta.

Názov položky	2017	2016
a	b	b
Prenajätý majetok		
Majetok v nájme	959 461	832 016
Akreditív Bankové záruky	1 000 912	
Majetok prenášaný do úschovy (majetok hmotných mobilizačných rezerv)	58 147	58 733
Pohľadávky derivátov		
Záväzky z derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Iné položky		

V položke „Majetok v nájme“ je uvedená celková hodnota ročného nájmu pri danom majetku.

Čl. VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledok okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenej účtovnej závierky

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

c) zmena spoločníkov účtovnej jednotky

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

d) prijaté rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

e) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

f) začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

g) vydané dlhopisy a iné cenné papiere

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

h) zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

i) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napr. živelná pohroma

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

j) získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

Čl. VII

1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, uvádzané z dôvodu potreby užívateľov účtovnej závierky porozumieť vplyvu týchto transakcií na účtovnú závierku a to:

a) zoznam transakcií, ktoré sa uskutočnili medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvádza napríklad kúpa alebo predaj zásob, kúpa alebo predaj nehnuteľností a iného

majetku, nákup alebo predaj služieb, leasing, výskum a vývoj, licencie, financovanie, vrátene pôžičiek a vkladov do vlastného imania, poskytnutie záruk a garancií, podmienený majetok, podmienené záväzky a ostatné finančné povinnosti podľa článku V, úhrada záväzkov v mene príslušnej účtovnej jednotky alebo príslušnou účtovnou jednotkou a to bez ohľadu, či za to bola alebo nebola účtovaná cena

Vid' bod c) nižšie.

Spriaznená osoba	Kód obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu za účtovné obdobie
a	b	c

b) charakteristika transakcie, ktorou je suma, výška zostatku k 31.12.2017, jeho zabezpečenie, opravná položka k chybným pohľadávkam, odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

Spriaznená osoba	Kód obchodu	zostatok transakcie k 31.12.2017
a	b	c
BDS	pohľadávky z obch.styku	143 652
DPMBB	pohľadávky z obch.styku	8 093
BDS	záväzky z obch.styku	500 794
DPMBB	záväzky z obch.styku	15 154
BDS	poskytnutá krátk.pôžička	1 179 298
DPMBB	poskytnutá krátk.pôžička	3 623

c) Samostatne sa uvádzajú transakcie so spriaznenými osobami za každú z týchto osôb

1) subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv

2) subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv

Materská účtovná jednotka	Kód obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu za bežné účtovné obdobie (vrátane DPH)	Hodnotové vyjadrenie obchodu za predchádzajúce obdobie (vrátane DPH)
a	b	c	d
BDS	kúpa	1 241 742	1 205 569
BDS	predaj	86 780	20 109
BDS	úroky-výnos	8 823	33 734
BDS	poskytnutá pôžička dlhod.	0	0
BDS	poskytnutá pôžička krátk.	1 305 000	585 000

3) dcérske účtovné jednotky

Dcérska účtovná jednotka	Kód obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu za bežné účtovné obdobie (vrátane DPH)	Hodnotové vyjadrenie obchodu za predchádzajúce obdobie (vrátane DPH)
a	b	c	d
DPMBB	kúpa	155 211	153 044
DPMBB	predaj	47 109	93 390
DPMBB	úroky	8 125	4 232
DPMBB	poskytnutá pôžička krát.	129 000	80 000

4) spoločné účtovné jednotky

5) pridružené účtovné jednotky

6) kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky

7) ostatné spriaznené osoby

2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

3) Priznané odmeny (záruky, pôžičky – istina a úroky, iné plnenia) za účtovné obdobie v členení za jednotlivé orgány (z dôvodu ochrany osobných údajov sa neuvádzajú mená konkrétnych fyzických osôb):

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
a	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
Peňažné príjmy	8 064	17 310				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Čl. VIII Ostatné informácie

1) Informácia o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme, pričom sa uvádza náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme, a ak sa zároveň vykonávajú aj iné činnosti, uvádzajú sa informácie o:

a) Všetkých formách prijatej náhrady: náhrada za služby vo verejnom záujme je prijímaná vo finančnej forme

b) Účtovných zásadách použitých pri prideľovaní nákladov a výnosov: spôsob priradovania nákladov a výnosov je v súlade s uzatvorenými zmluvami s objednávateľmi služieb vo verejnom záujme

c) Všetkých druhov činností účtovnej jednotky: spoločnosť vykonáva činnosti, ktoré sú zapísané v OR

2) Informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona

Účtovná jednotka pre túto časť nemá obsahovú náplň.

Čl. IX
Prehľad o pohybe vlastného imania

a	b	c
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia	12 674 106,00	12 258 310,00
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia	979 245,00	415 796,00
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia	13 653 351,00	12 674 106,00
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	x	x
a) ZI zapísané do OR (účet 411)		
b) ZI nezapísané do OR (účet 419)		
c) emisné ážio (účet 412)		
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422)	44 435,00	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413)		
f) oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416)	-22 263,00	-45 187,00
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427)		
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428)	299 914	-687 642
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429)		
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431)	757 159,00	1 148 625,00
k) vyplatené dividendy	-100 000,00	
l) ďalšie zmeny VI		
m) zmeny účtované na účte FO (účet 491)		

Čl. X
Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 209 195	421 373
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	6 002 879	15 127 605
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	5 567 786	16 368 431
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	69 181	-797 349
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-32 936	27 213
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-51 219	-1 175 040
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	521 698	746 815
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-22 057	-39 993
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-270	27
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	23	1 401
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-49 327	-3 900
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov,</i>	13 330 038	146 636
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	4 319 780	44 503
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	8 935 362	96 191
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	74 896	5 942
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	20 542 112	15 695 614
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22 057	39 993
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-521 698	-746 815

A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-100 000	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	19 942 471	14 988 792
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-328 316	393 016
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	19 614 155	15 381 808
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-3 042	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-8 247 037	-6 623 413
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	49 327	3 900
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	637 613
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	250 955	
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		

B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-7 949 797	-5 981 900
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	-687 641
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		-687 641
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-8 122 552	-9 070 300
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-701 000	-218 379
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-7 421 552	-8 851 921
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		

C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-8 122 552	-9 757 941
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	3 541 806	-358 033
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3 463 078	3 821 144
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	7 004 884	3 463 111
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-247	-33
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	7 004 637	3 463 078

Zostavené dňa: 23.5.2018

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:

Podpisový záznam
osoby zodpovednej
za zostavenie
účtovnej závierky:

Podpisový záznam
osoby zodpovednej
za vedenie
účtovníctva:

Schválené dňa: