

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

ARRIVA Trnava, a.s.
Nitrianska 5
917 02 Trnava

Spoločnosť ARRIVA Trnava, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 7. mája 2002 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. júla 2002 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sa, vložka č.10251/T).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- verejná cestná hromadná pravidelná doprava osôb,
- cestná motorová doprava - verejná cestná nákladná doprava,
- cestná motorová doprava - verejná cestná hromadná doprava, osobná - nepravidelná,
- cestná motorová doprava - neverejná cestná osobná doprava,
- stanica technickej kontroly,
- výroba a opravy motorových a ostatných dopravných prostriedkov.

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 15. augusta 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

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 (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Arriva International Limited so sídlom 1 Admiral Way, Doxford International Business Park, Sunderland, Tyne & Wear SR3 3XP, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Deutsche Bahn AG so sídlom Potsdamer Platz 2, 10785 Berlín, Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	446	446
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	444	444
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	26	26

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 15. augusta 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Predstavenstvo		
Predseda:	László Ivan	László Ivan
Podpredseda:	JUDr. Igor Tkačivský	JUDr. Igor Tkačivský
Člen:	Ing. Marcel Hlavoň	Ing. Marcel Hlavoň
Dozorná rada		
Predseda:	JUDr. Ing. Miriama Miskolczi	JUDr. Ing. Miriama Miskolczi
Člen:	Jozef Vaňovič PhDr. Zdenko Čambal	Jozef Vaňovič PhDr. Zdenko Čambal

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016:

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
ARRIVA Slovakia a.s.	6 292 682	60,50	60,50	0
MH Manažment, a. s.	4 108 446	39,50	39,50	0
Spolu	10 401 128	100,00	100,00	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) 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	Rovnomerná	25

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy	20 – 40	Rovnomerná	2,5 – 5
Ostatné stavby	8 – 20	Rovnomerná	5 – 12,5
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4 – 10	Rovnomerná	10 – 25
<i>Dopravné prostriedky</i>	4 - 10	Rovnomerná	10 – 25

V roku 2016 Spoločnosť zmenila dobu odpisovania CNG autobusov na 9 rokov na základe získaných skúseností od ich uvedenia do používania a ich technického stavu. Zároveň tak Spoločnosť prispôbila účtovné odpisy vybraných autobusov odpisom v zmysle kontraktu s objednávatelom výkonov vo verejnom záujme. Táto zmena účtovnej politiky mala za následok zníženie účtovných odpisov za finančný rok končiaci 31. decembra 2016 vo výkaze ziskov a strát o 855 421 EUR.

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

c) Cenné papiere a podiely

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

d) Zásoby

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

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

e) Pohľadávky

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

f) Finančné účty

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

g) 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.

h) 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.

i) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na nevyčerpané dovolenky, nevyplatené prémie, zamestnanecké požitky a nevyfakturovaná dodávky.

j) Záväzky

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

k) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních 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 a predčasného starobného dôchodku nárok na odchodné vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe kolektívnej zmluvy s odbormi platnej do roku 2017 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť, ak zamestnanec požiadá o ukončenie pracovného pomeru z dôvodu odchodu do predčasného starobného dôchodku, starobného dôchodku alebo invalidného dôchodku, s poklesom schopnosti vykonávať zárobkovú činnosť od 60% ku koncu mesiaca, kedy mu vznikol nárok na predčasný starobný dôchodok, starobný dôchodok alebo invalidný dôchodok s poklesom schopnosti vykonávať zárobkovú činnosť do 60%, ďalšie odchodné v sume jedennásobku jeho priemerného mesačného zárobku.

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

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

l) 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.

m) 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 odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely 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.

n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

o) 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.

p) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške

dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

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

q) 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 bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

r) Vykazovanie výnosov

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z prepravy osôb v prímestskej a mestskej doprave, náhrady straty vo verejnom záujme, prenájmu majetku, poskytovania reklamných služieb a užívania autobusových staníc.

Tržby sú účtované na základe faktúr za poskytnuté služby. Prevažnú väčšinu tvoria však tržby v hotovosti cez registračné pokladnice u vodičov resp. na predajných miestach.

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

s) Porovnateľné údaje

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

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 1.1.2016	0	88 691	7 203	0	4 865	0	0	100 759
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	88 691	7 203	0	4 865	0	0	100 759
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	88 164	7 203	0	4 865	0	0	100 232
Prírastky	0	527	0	0	0	0	0	527
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	88 691	7 203	0	4 865	0	0	100 759
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	527	0	0	0	0	0	527
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0

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

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

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	1 507 894	4 235 270	47 703 482	0	0	6 854	841 147	180	54 294 827
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 043 893	0	1 043 893
Prírastky / úbytky zo zlúčenia	0	0	752 824	0	0	0	0	0	752 824
Úbytky	0	172 283	1 342 004	0	0	0	1 328	180	1 515 795
Presuny	0	37 727	1 749 207	0	0	0	-1 786 934	0	0
Stav k 31.12.2017	1 507 894	4 100 714	48 863 509	0	0	6 854	96 778	0	54 575 749
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	3 224 860	37 101 570	0	0	0	0	0	40 326 430
Prírastky	0	142 918	2 874 968	0	0	0	0	0	3 017 886
Prírastky / úbytky zo zlúčenia	0	0	496 778	0	0	0	0	0	496 778
Úbytky	0	172 283	1 342 004	0	0	0	0	0	1 514 287
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	3 195 495	39 131 312	0	0	0	0	0	42 326 807
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	50 000	0	0	0	0	0	0	50 000
Prírastky	0	50 000	0	0	0	0	0	0	50 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	100 000	0	0	0	0	0	0	100 000
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	1 507 894	960 410	10 601 912	0	0	6 854	841 147	180	13 918 397
Stav k 31.12.2017	1 507 894	805 219	9 732 197	0	0	6 854	96 778	0	12 148 942

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 1.1.2016	1 540 175	3 198 913	47 194 877	0	0	6 854	318 844	0	52 259 663
Prírastky	3 150	511 106	0	0	0	0	3 716 944	24 670	4 255 870
Úbytky	35 431	29 539	2 131 246	0	0	0	0	24 490	2 220 706
Presuny	0	554 790	2 639 851	0	0	0	-3 194 641	0	0
Stav k 31.12.2016	1 507 894	4 235 270	47 703 482	0	0	6 854	841 147	180	54 294 827
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	2 762 334	36 482 373	0	0	0	0	0	39 244 707
Prírastky	0	492 065	2 750 443	0	0	0	0	0	3 242 508
Úbytky	0	29 539	2 131 246	0	0	0	0	0	2 160 785
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	3 224 860	37 101 570	0	0	0	0	0	40 326 430
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	50 000	0	0	0	0	0	0	50 000
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	50 000	0	0	0	0	0	0	50 000
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	1 540 175	436 579	10 712 504	0	0	6 854	318 844	0	13 014 956
Stav k 31.12.2016	1 507 894	960 410	10 601 912	0	0	6 854	841 147	180	13 918 397

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	14 958 843	14 958 843
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Výška vlastného imania k 31. decembru 2017, 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 vlast- ného imania v %	Výška vlast- ného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hod- nota DFM
Rozhodujúci vplyv					
SAD INVEST, s.r.o.	100%	100%	500 000		500 000
Spolu					500 000

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlast- ného imania v %	Výška vlast- ného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hod- nota DFM
Rozhodujúci vplyv					
NET LINES, s.r.o.	100%	100%	6 639	-23 391	6 639
SAD INVEST, s.r.o.	100%	100%	500 000	79 106	500 000
Spolu					506 639

4. Zásoby

Spoločnosť netvorila 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 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	283 706	288 440	0	0	572 146
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	283 706	288 440	0	0	572 146
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	516 521	0	516 521	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	516 521	0	516 521	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	800 227	288 440	516 521	0	572 146

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatne- nosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vy- radenia majet- ku z účtovníc- tva	Stav k 31.12.2016
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	300 532	0	16 826	0	283 706
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	300 532	0	16 826	0	283 706
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	516 521	0	0	0	516 521
Daňové pohľadávky a dotácie	516 521	0	0	0	516 521
Krátkodobé pohľadávky spolu	817 053	0	16 826	0	800 227

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

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 309 343	0	1 309 343
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	86 101	0	86 101
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 223 242	0	1 223 242
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 625 546	0	1 625 546
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 546 223	0	1 546 223
Iné pohľadávky	79 323	0	79 323
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 934 889	0	2 934 889

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:	180 841	995 534	1 176 375
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	94 490	333 612	428 102
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	86 351	661 922	748 273
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	533 206	705 659	1 238 865
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 249	0	2 249
Daňové pohľadávky a dotácie	429 082	705 659	1 134 741
Iné pohľadávky	101 875	0	101 875
Krátkodobé pohľadávky spolu	714 047	1 701 193	2 415 240

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

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	6 605
Ostatné	0	6 605
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	19 793	11 843
Ostatné	19 793	11 843
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	2 462
Ostatné	0	2 462
Spolu	19 793	20 910

PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 642	12 445
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	39 883
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	39 883
Čerpanie sociálneho fondu	0	29 686
Konečný zostatok sociálneho fondu	25 108	22 642

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 7.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	do jedného roka	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	1 102 030	0	0	1 102 030
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	25 108	0	0	25 108
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	1 076 922	0	0	1 076 922
Dlhodobé záväzky spolu	0	1 102 030	0	0	1 102 030
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 280 241	0	3 280 241
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 161 720	0	1 161 720
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 118 521	0	2 118 521
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 041 605	0	1 041 605
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	43
Závazky voči zamestnancom	0	0	410 914	0	410 914
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	418 528	0	418 528
Daňové záväzky a dotácie	0	0	71 736	0	71 736
Iné záväzky	0	0	140 384	0	140 384
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 321 846	0	4 321 846

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	do jedného roka	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	389 879	0	0	389 879
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	389 879	0	0	389 879
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	1 103 466	0	0	1 103 466
Závazky zo sociálneho fondu	0	22 642	0	0	22 642
Odložený daňový záväzok	0	1 080 824	0	0	1 080 824
Dlhodobé záväzky spolu	0	1 493 345	0	0	1 493 345
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	4 883 055	593 310	5 476 365
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	264 474	571 431	835 905
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	4 618 581	21 879	4 640 460
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 334 415	0	1 334 415
Závazky voči zamestnancom	0	0	411 569	0	411 569
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	236 972	0	236 972
Daňové záväzky a dotácie	0	0	71 640	0	71 640
Iné záväzky	0	0	614 234	0	614 234
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	6 316 284	494 496	6 810 780

5. Závazky z finančného prenájmu

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

Názov položky	Stav k 31.12.2017 Splatnosť			Stav k 31.12.2016 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	134 870	0	0	608 961	0	0
Finančný náklad	0	0	0	17 763	0	0
Spolu	134 870	0	0	626 724	0	0

6. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	79 603	0	0	0	79 603
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>79 603</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>79 603</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	187 904	0	0	0	335 506
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>157 297</i>	<i>237 161</i>	<i>157 297</i>	<i>0</i>	<i>237 161</i>
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>30 607</i>	<i>98 345</i>	<i>30 607</i>	<i>0</i>	<i>98 345</i>
Rezervy spolu	267 507	415 109	267 507	0	415 109

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	79 603	0	0	79 603
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>79 603</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>79 603</i>
Rezerva na odchodné	0	79 603	0	0	79 603
Krátkodobé rezervy, z toho:	142 588	187 904	142 588	0	187 904
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>137 126</i>	<i>157 297</i>	<i>137 126</i>	<i>0</i>	<i>157 297</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	137 126	157 297	137 126	0	157 297
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>5 462</i>	<i>30 607</i>	<i>5 462</i>	<i>0</i>	<i>30 607</i>
Rezerva na vykonanie auditu	5 462	20 000	5 462	0	20 000
Rezerva na prémie	0	10 607	0	0	10 607
Rezervy spolu	142 588	267 507	142 588	0	267 507

Použitie dlhodobých rezerv sa predpokladá v prípade rezerv na odchodné do dôchodku postupne pri jednotlivých odchodoch do dôchodku.

7. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé bankové úvery, z toho:	EUR	rôzne	rôzne	1 731 552	2 665 208
Krátkodobé bankové úvery, z toho:	EUR	rôzne	rôzne	937 886	937 886
Spolu				2 669 438	3 603 094

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Stav k
	31.12.2017	31.12.2016
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	186
Iné	0	186
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	355 381	692 462
Časové rozlíšenie dotácie z eurofondov na nákup autobusov - dlhodobá časť	355 381	692 462
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	275 724	275 724
Časové rozlíšenie dotácie z eurofondov na nákup autobusov = krátkodobá časť	275 724	275 724
Spolu	631 105	968 372

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

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúce tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	7 737 573	7 590 459
Tržby z predaja služieb	7 736 997	7 588 441
Tržby za tovar	576	2 018
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	11 234 111	10 881 405
Čistý obrat celkom	18 971 684	18 471 864

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Prepravná činnosť		Prenájom budov		Prenájom - ostatné		Ostatné		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	7 222 991	7 027 559	323 816	334 398	106 169	140 662	84 597	76 070	7 737 573	7 578 689
Ostatné	0	11 770	0	0	0	0	0	0	0	11 770
Spolu	7 222 991	7 039 329	323 816	334 398	106 169	140 662	84 597	76 070	7 737 573	7 590 459

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	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 504	471
Obstaranie dlhodobého majetku vlastnou dopravou	1 504	471
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 233 691	10 198 400
Predaj materiálu	0	14 755
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	62 400
Výnosy z dotácií	10 652 623	9 824 673
Náhrada škody	581 068	237 079
Ostatné	0	59 493
Finančné výnosy, z toho:	28 225	7 898
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	27 805	278
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	420	59
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	7 620
Úroky	420	7 620
Tržby z predaja podielov v dcérskych účtovných jednotkách	0	0

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	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 815 272	3 588 049
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		21 900
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		21 900
iné uisťovacie audítorské služby		0
daňové poradenstvo		0
ostatné neaudítorské služby		0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		3 566 149
Opravy a udržiavanie		2 257 059
Cestovné		326 627
Náklady na reprezentáciu		8 627
Užívanie autobusovej stanice		243 557
Strážna služba		159 451
Mýto		91 082
Právne, ekonomické a iné poradenstvo		0
Nájomné		75 035
Telekomunikačné služby		77 288
Softvér		0
Energie vrátane vody		81 002
Ostatné		246 421
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	678 047	433 053
Predaj materiálu		11 887
Manká a škody		3 349
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku		57 295
Odpis pohľadávky		293
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam		-10 438
Povinné zmluvné poistenie		97 611
Havarijné poistenie		242 825
Ostatné		30 231
Finančné náklady, z toho:	104 869	107 359
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		1 364
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		885
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		105 995
Predané cenné papiere a podiely		0
Úroky		99 066
Ostatné		6 929

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	7 422 899	6 867 587
Mzdy	0	4 874 477
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	41 700
Sociálne poistenie	0	1 218 426
Zdravotné poistenie	0	478 402
Sociálne zabezpečenie	0	254 582

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	-5 293 862	0	-31 418	-5 325 280
Rezervy	97 080	0	0	97 080
Ostatné	50 000	0	50 000	100 000
Celkom	-5 146 782	0	18 582	-5 128 200
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-1 132 292	0	3 902	-1 076 922
Vplyv zmeny sadzby dane	51 468	0	0	0
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	-1 080 824	0	3 902	-1 076 922
Odložený daňový záväzok	-1 080 824	0	3 902	-1 076 922

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	51 468

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	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-17 421			252 092		
teoretická daň		-3 658	21%		55 460	22%
Daňovo neuznané náklady	84 400	17 724		35 653	7 844	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	-51 468	
Iné	0	66 146	357%	0	-55 964	
Spolu		80 212	-460%		-44 128	-17,5%
Splatná daň z príjmov		84 114	-483%		15 214	6,0%
Odložená daň z príjmov		-3 902	22%		-59 342	-23,5%
Celková daň z príjmov		80 212	-460%		-44 128	-17,5%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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

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

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

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

Názov položky	Predstavenstvo		Dozorná rada		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	26 100	26 100	15 600	15 600	41 700	41 700
<i>Priznané odmeny súčasných členov</i>	26 100	26 100	15 600	15 600	41 700	41 700
Spolu	26 100	26 100	15 600	15 600	41 700	41 700

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosť má uzatvorenú „Zmluvu o výkone vo verejnom záujme vo vnútroštátnej pravidelnej autobusovej doprave prímestskej na území Trnavského samosprávneho kraja“ pre obdobie 1. decembra 2009 až 31. decembra 2020 s Trnavským samosprávnym krajom (ďalej len TSK).

Ďalej má spoločnosť uzatvorenú „Zmluvu o spolupráci pri zabezpečovaní verejnej osobnej dopravy a o výkone vo verejnom záujme v mestskej autobusovej doprave na území mesta Trnava (1. august 2009 – 31. decembra 2020), Senica (1. január 2012 – 31. december 2020), Piešťany (1. september 2008 – 31. december 2018) a Hlohovec (1. január 2009 – 31. december 2020).

Spoločnosti boli poskytnuté v roku 2017 príspevky na služby vo verejnom záujme:

- TSK vo výške 7 654 688 EUR,
- Mesto Trnava vo výške 1 214 966 EUR,
- Mesto Senica vo výške 85 341 EUR ,
- Mesto Piešťany vo výške 324 449 EUR ,
- Mesto Hlohovec vo výške 112 800 EUR.

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

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	10 401 128	0	0	0	10 401 128
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 428 000	0	0	38 285	1 466 285
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 038 442	0	0	69 963	1 108 405
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	296 220	0	285 605	-108 248	-97 633
Vlastné imanie spolu	13 163 790	0	285 605	0	12 878 185

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	10 401 128	0	0	0	10 401 128
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 302 684	0	0	125 316	1 428 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	39 054	0	0	999 388	1 038 442
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 253 151	296 220	128 447	-1 124 704	296 220
Vlastné imanie spolu	12 996 017	296 220	128 447	0	13 163 790

Základné imanie Spoločnosti tvorí 313 287 akcií v menovitej hodnote 33,20 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Hodnota splateného základného imania predstavuje 10 401 128 EUR.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 296 220 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	38 285
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	69 963
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	187 972
Spolu	296 220

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2017.

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- a) 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,
- b) 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	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-17 421	252 092
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	3 099 328	2 886 161
Odpis zásob	7 713	3 349
Odpis pohľadávky	23 568	293
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	50 000	50 000
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-228 081	-16 826
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	147 602	124 919
Úrokové náklady (netto)	65 983	91 446
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-1 167	-26 715
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	-436 030
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 147 525	2 928 689
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-627 272	540 518
Úbytok (prírastok) zásob	-114 627	26 176
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-3 213 657	1 805 226
Prevádzkové peňažné toky	-808 031	5 300 609

Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-808 031	5 300 609
Zaplatené úroky	-66 399	-93 248
Prijaté úroky	416	7 620
Zaplatená daň z príjmov	10 089	-197 631
Vyplatené dividendy	-226 257	-128 447
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-1 090 182	4 888 903
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 379 873	-3 716 944
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	1 167	62 400
Obstaranie finančných investícií	6 639	0
Poskytnuté pôžičky iným účtovným jednotkám a ich splátky	2 249	280 000
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 369 818	-3 374 544
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	38 285	0
Splátky úverov a pôžičiek od bánk	-933 656	-1 694 541
Prijmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	43	0
Splátky záväzkov z lízingov	0	103 792
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-895 328	-1 590 749
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-3 355 328	-76 390
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	10 151 091	10 227 481
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	6 795 763	10 151 091