

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

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

SAD INVEST, s.r.o., Nitrianska 5, 917 02 Trnava,
NET LINES, s.r.o., Nitrianska 5, 917 02 Trnava (spoločnosť zanikla zlúčením s ARRIVA Trnava, a.s. k 1. máju 2017).

6. Počet zamestnancov

| Názov položky | Stav k 31.12.2017 | Stav k 31.12.2016 |
|---|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 444 | 446 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 449 | 444 |
| počet vedúcich zamestnancov | 25 | 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 Miskolcz |
| 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) Zlúčenie

Spoločnosť sa k 1. máju 2017 zlúčila s dcérskou spoločnosťou NET LINES, s.r.o. (ďalej ako „Zanikajúca spoločnosť“) a stala sa ich nástupníckou spoločnosťou.

Na základe Zmluvy o zlúčení, uzatvorenej dňa 22. februára 2017 (ďalej ako „Zmluva“) sa Zanikajúca (dcérska) spoločnosť zlúčila s nástupníckou (materskou) spoločnosťou. Podľa zmluvy nedochádza k zvýšeniu základného imania ani k vyplateniu vyrovnávacích podielov. Zmluvné strany sa dohodli, že pre účtovné účely budú majetkové zložky Zanikajúcej spoločnosti ocenené v účtovných zostatkových cenách.

Zanikajúca spoločnosť mala základné imanie pred zlúčením vo výške 6 639 EUR, pričom jej jediným vlastníkom bola Spoločnosť ARRIVA Trnava, a.s.

Spoločnosť ARRIVA Trnava, a.s. mala základné imanie vo výške 10 401 128 EUR.

Postup pri zostavovaní otváracej súvahy ARRIVA Trnava, a.s. bol nasledovný:

1. Spoločnosť ku svojmu majetku, záväzkom a vlastnému imaniu pripočítala majetok, záväzky a vlastné imanie Zanikajúcej spoločnosti.
2. Spoločnosť zaúčtovala goodwill so súvzťažným zápisom na účet nerozdelených ziskov/strát minulých rokov.
3. Hodnota goodwillu sa vypočítala ako rozdiel medzi hodnotou finančnej investície Spoločnosti v Zanikajúcej spoločnosti a hodnotou vlastného imania Zanikajúcej spoločnosti.
4. Nástupnícka spoločnosť eliminovala všetky vzájomné pohľadávky a záväzky so Zanikajúcou spoločnosťou.

Prehľad položiek súvahy, ktoré v súvislosti so zlúčením k 1. máju 2017 prešli zo spoločnosti NET LINES, s.r.o. na Spoločnosť je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka súvahy | Stav k 30.4.2017 |
|--|------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok | 256 046 |
| Krátkodobé pohľadávky | 161 728 |
| Finančné účty | 5 148 |
| Účty časového rozlíšenia (náklady budúcich období, príjmy budúcich období) | 1 032 |
| Aktíva spolu | 423 954 |
| Vlastné imanie | -74 846 |
| Dlhodobé záväzky | 155 557 |
| Krátkodobé záväzky | 343 243 |
| Pasíva spolu | 423 954 |

V súlade s § 37 opatrenia, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania, účtovná jednotka zhodnotila, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky a vzniknutý goodwill jednorazovo odpísala v prospech účtu 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 075 - Oprávky ku goodwillu.

c) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---------|--|--------------------|---------------------------|
| Softvér | 4 | Rovnomerná | 25 |

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

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

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---------------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| 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 objednávateľom 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.

d) Goodwill

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

Goodwill, ktorý vynikol v dôsledku zlúčenia s dcérskou spoločnosťou NET LINES, s.r.o. k 1. máju 2017 sa jednorazovo odpísal v prospech účtu 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku so súvzťažným zápisom na ťarchu účtu 075 - Oprávky ku goodwillu.

e) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. V priebehu roka 2017 spoločnosť odúčtovala podiely v dcérskej spoločnosti NET LINES, s.r.o. v dôsledku zlúčenia k 1. máju 2017.

f) Zásoby

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

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

g) 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.

h) Finančné účty

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

i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

j) Opravné položky

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

k) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na 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.

l) Záväzky

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

m) 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 požiada 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 očakávanie, že bude pokračovať v poskytovaní požitkov. Podľa usúdenia vedenia Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

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

n) Splatná daň z príjmu

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

o) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

p) 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.

q) 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.

r) 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.

s) Cudzía mena

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

t) 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.

u) 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 celkovú 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 | | Oceniťelné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|---------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| | Prvotné ocenenie | Softvér | | | | | | |
| 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 | 1 093 461 | 0 | 1 093 461 |
| Prírastky / úbytky zo zlučenia | 0 | 0 | 752 824 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 752 824 |
| Úbytky | 0 | 172 283 | 1 342 004 | 0 | 0 | 0 | 0 | 180 | 1 514 467 |
| 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 | 147 674 | 0 | 54 626 645 |
| 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 zlučenia | 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 | 147 674 | 0 | 12 199 838 |

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 (uvedené v obstarávacej cene majetku):

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota k 31.12.2017 | Hodnota k 31.12.2016 |
|--|----------------------|----------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo (obstarávacia cena) | 7 042 843 | 14 958 843 |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0 | 0 |

3. Dlhodobý finančný majetok

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

| Dlhodobý finančný majetok | Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ | Podielové CP a podiely s podielovú účasťou okrem prepojených ÚJ | Ostatné realizovateľné cenné papiere | Pôžičky ÚJ prepojeným ÚJ | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ | Ostatné pôžičky | Dlhové CP a Ostatný DFM | Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
|---------------------------|---|---|--------------------------------------|--------------------------|--|-----------------|-------------------------|--|--|-----------------|-----------------------------|---------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2017 | 506 639 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 506 639 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 6 639 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 639 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2017 | 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500 000 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav k 31.12.2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | | | | |
| Stav k 1.1.2017 | 506 639 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 506 639 |
| Stav k 31.12.2017 | 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500 000 |

V priebehu roka 2017 spoločnosť odúčtovala podiely v dcérskej spoločnosti NET LINES, s.r.o. v dôsledku zliúčenia k 1. máju 2017.

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

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

Výška vlastného imania k 31. decembru 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 vlastného imania v % | Výška vlastného imania | Výsledok hospodárenia | Účtovná hodnota DFM |
|--------------------------|------------------|---|------------------------|-----------------------|---------------------|
| Rozhodujúci vplyv | | | | | |
| SAD INVEST, s.r.o. | 100% | 100% | 500 000 | 74 788 | 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 vlastného imania v % | Výška vlastného imania | Výsledok hospodárenia | Účtovná hodnota 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 opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav k 31.12.2017 |
|--|-----------------|----------------|---|--|-------------------|
| Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 283 706 | 397 552 | 0 | 0 | 681 258 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 283 706 | 397 552 | 0 | 0 | 681 258 |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho: | 516 521 | 0 | 0 | 516 521 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 516 521 | 0 | 0 | 516 521 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 800 227 | 397 552 | 0 | 516 521 | 681 258 |

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 vyradenia majetku z účtovníctva | 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: | 232 913 | 877 907 | 1 110 820 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 38 778 | 47 323 | 86 101 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 194 135 | 830 584 | 1 024 719 |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho: | 1 595 531 | 0 | 1 595 531 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 1 463 403 | 0 | 1 463 403 |
| Iné pohľadávky | 132 128 | 0 | 132 128 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 828 444 | 877 907 | 2 706 351 |

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 | 33 326 | 39 883 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 33 326 | 39 883 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 30 860 | 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 6.

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 | až päť rokov | do jedného roka | | |
| Ostatné dlhodobé záväzky, z toho: | 0 | 1 204 659 | 0 | 0 | 1 204 659 |
| Závazky zo sociálneho fondu | 0 | 25 108 | 0 | 0 | 25 108 |
| Iné dlhodobé záväzky | 0 | 102 629 | 0 | 0 | 102 629 |
| Odložený daňový záväzok | 0 | 1 076 922 | 0 | 0 | 1 076 922 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 0 | 1 204 659 | 0 | 0 | 1 204 659 |
| Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho: | 0 | 0 | 2 167 560 | 1 076 578 | 3 244 138 |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 267 520 | 905 747 | 1 173 267 |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 0 | 0 | 1 900 040 | 170 831 | 2 070 871 |
| Ostatné krátkodobé záväzky, z toho: | 0 | 0 | 777 043 | 0 | 777 043 |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 43 | 0 | 43 |
| Závazky voči zamestnancom | 0 | 0 | 413 719 | 0 | 413 719 |
| Závazky zo sociálneho poistenia | 0 | 0 | 242 510 | 0 | 242 510 |
| Daňové záväzky a dotácie | 0 | 0 | 83 016 | 0 | 83 016 |
| Iné záväzky | 0 | 0 | 37 755 | 0 | 37 755 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 0 | 0 | 2 944 603 | 1 076 578 | 4 021 181 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti | | | Závazky po lehote splatnosti | Spolu záväzky |
|---|---|------------------|------------------|------------------------------|------------------|
| | viac ako päť rokov | až päť rokov | do jedného roka | | |
| 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 | 32 241 | 102 629 | 0 | 608 961 | 0 |
| Finančný náklad | 2 909 | 1 951 | 0 | 17 763 | 0 | 0 |
| Spolu | 35 150 | 104 580 | 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> |
| Rezerva na odchodné | 79 603 | 0 | 0 | 0 | 79 603 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 187 904 | 335 506 | 187 904 | 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> |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku | 157 297 | 237 161 | 157 297 | 0 | 237 161 |
| <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> |
| Rezerva na vykonanie auditu | 20 000 | 22 000 | 20 000 | 0 | 22 000 |
| Rezerva na služby | 0 | 53 443 | 0 | 0 | 53 443 |
| Rezerva na prémie | 10 607 | 22 902 | 10 607 | 0 | 22 902 |
| Rezervy spolu | 267 507 | 335 506 | 187 904 | 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: | | | | 1 929 563 | 2 665 208 |
| ČSOB a.s. bankové úvery | EUR | 1,6% + 1 M EURIBOR | 31.12.2021 | 384 453 | 605 128 |
| SLSP a.s. bankové úvery | EUR | 1,7% + 1 M EURIBOR | od 20.10.2020 do 20.11.2024 | 1 545 110 | 2 060 080 |
| Krátkodobé bankové úvery, z toho: | | | | 739 875 | 937 886 |
| ČSOB a.s. bankové úvery | EUR | od 1,6% + 1M EURIBOR do 1,87% + 1 M EURIBOR | od 14.12.2018 do 31.12.2021 | 210 675 | 408 686 |
| SLSP a.s. bankové úvery | EUR | 1,7% + 1 M EURIBOR | od 20.10.2020 do 20.11.2024 | 529 200 | 529 200 |
| Spolu | | | | 2 669 438 | 3 603 094 |

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Stav k 31.12.2017 | Stav k 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

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej 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: | | |
| Obstaranie dlhodobého majetku vlastnou dopravou | 1 504 | 471 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| Predaj materiálu | 2 455 | 14 755 |
| Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | 1 167 | 62 400 |
| Výnosy z dotácií | 10 991 833 | 9 824 673 |
| Náhrada škody | 236 694 | 237 079 |
| Ostatné | 1 542 | 59 493 |
| Finančné výnosy, z toho: | 28 225 | 7 898 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | | |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 27 805 | 278 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | | |
| Úroky | 0 | 59 |
| | 420 | 7 620 |
| | 420 | 7 620 |

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: | 3 922 755 | 3 588 049 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | | |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 23 000 | 21 900 |
| iné uisťovacie audítorské služby | 23 000 | 21 900 |
| daňové poradenstvo | 0 | 0 |
| ostatné neauditorské služby | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | | |
| Opravy a udržiavanie | 3 899 755 | 3 566 149 |
| Cestovné | 2 463 563 | 2 257 059 |
| Náklady na reprezentáciu | 362 427 | 326 627 |
| Užívanie autobusovej stanice | 7 731 | 8 627 |
| Strážna služba | 240 084 | 243 557 |
| Mýto | 178 270 | 159 451 |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo | 111 511 | 91 082 |
| Nájomné | 41 792 | 68 880 |
| Telekomunikačné služby | 104 319 | 75 035 |
| Energie vrátane vody | 114 032 | 77 288 |
| Ostatné | 38 661 | 81 002 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 787 159 | 433 053 |
| Predaj materiálu | 0 | 11 887 |
| Manká a škody | 7 713 | 3 349 |
| Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | 0 | 57 295 |
| Odpis pohľadávky | 23 568 | 293 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam | 401 265 | -10 438 |
| Povinné zmluvné poistenie | 98 855 | 97 611 |
| Havarijné poistenie | 232 643 | 242 825 |
| Ostatné | 23 115 | 30 231 |
| Finančné náklady, z toho: | 104 869 | 107 359 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | | |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 22 598 | 1 364 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | | |
| Úroky | 82 271 | 105 995 |
| Ostatné | 66 399 | 99 066 |
| | 15 872 | 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 | 5 368 006 | 4 874 477 |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 36 480 | 41 700 |
| Sociálne poistenie | 1 343 680 | 1 218 426 |
| Zdravotné poistenie | 527 581 | 478 402 |
| Sociálne zabezpečenie | 147 152 | 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 | 3 147 | -5 290 715 |
| Rezervy | 97 080 | 0 | -13 571 | 83 509 |
| Ostatné | 50 000 | 0 | 29 004 | 79 004 |
| Celkom | -5 146 782 | 0 | 18 580 | -5 128 202 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21% | 21% | 21% | 21% |
| Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný | -1 080 824 | 0 | 3 902 | -1 076 922 |
| 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: | -122 505 | | | 252 092 | | |
| teoretická daň | | -25 726 | | | | |
| Daňovo neuznané náklady | 68 538 | 14 393 | 21 | | 55 460 | |
| Umorenie daňovej straty | 35 084 | 7 368 | | 35 653 | 7 844 | 22 |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| Iné | 0 | 84 177 | | 0 | -51 468 | |
| Spolu | | 80 212 | -219 | 0 | -55 964 | |
| Splatná daň z príjmov | | 84 114 | -230 | | -44 128 | -17,5 |
| Odložená daň z príjmov | | -3 902 | 11 | | 15 214 | 6,0 |
| Celková daň z príjmov | | 80 212 | -219 | | -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. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

| Charakteristika transakcie | Spriaznená osoba | 2017 | 2016 |
|----------------------------|---------------------------|-----------|-----------|
| Nákup zásob | Materská účtovná jednotka | 2 929 867 | 2 702 567 |
| Nákup zásob | Dcérske účtovné jednotky | 0 | 88 |
| Nákup zásob | Ostatné spriaznené strany | 95 850 | 14 234 |
| Predaj zásob | Materská účtovná jednotka | 0 | 12 166 |
| Predaj zásob | Dcérske účtovné jednotky | 112 | 219 |
| Nákup služieb | Materská účtovná jednotka | 632 688 | 1 538 958 |
| Nákup služieb | Dcérske účtovné jednotky | 122 345 | 120 273 |
| Nákup služieb | Ostatné spriaznené strany | 1 335 681 | 104 249 |
| Predaj služieb | Materská účtovná jednotka | 42 483 | 49 756 |
| Predaj služieb | Dcérske účtovné jednotky | 32 966 | 123 385 |
| Predaj služieb | Ostatné spriaznené strany | 252 262 | 213 460 |
| Predaj dlhodobého majetku | Dcérske účtovné jednotky | 0 | 62 400 |
| Vyplatené dividendy | Materská účtovná jednotka | 113 731 | 77 716 |
| Iné náklady | Materská účtovná jednotka | 0 | 3 604 |
| Iné náklady | Dcérske účtovné jednotky | 0 | 70 903 |
| Iné náklady | Ostatné spriaznené strany | 0 | 4 929 |
| Iné výnosy | Materská účtovná jednotka | 0 | 1 802 |
| Iné výnosy | Ostatné spriaznené strany | 0 | 163 |

| Charakteristika zostatku | Spriaznená osoba | Stav k 31.12.2017 | Stav k 31.12.2016 |
|-------------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | Materská účtovná jednotka | 7 800 | 32 812 |
| Pohľadávky z obchodného styku | Dcérske účtovné jednotky | 0 | 363 367 |
| Pohľadávky z obchodného styku | Ostatné spriaznené strany | 78 301 | 21 838 |
| Závazky z obchodného styku | Materská účtovná jednotka | 480 335 | 685 365 |
| Závazky z obchodného styku | Dcérske účtovné jednotky | 11 547 | 84 929 |
| Závazky z obchodného styku | Ostatné spriaznené strany | 681 385 | 65 611 |
| Poskytnuté pôžičky | Materská účtovná jednotka | 0 | 2 249 |

Materská spoločnosť: ARRIVA Slovakia a.s.

Dcérske spoločnosti: NET LINES, s.r.o. (do 30. apríla 2017), SAD INVEST, s.r.o.

Ostatné spriaznené strany: ARRIVA NITRA a.s., NITRAVEL s.r.o., Arriva Service s.r.o., ARRIVA Nové Zámky, akciová spoločnosť, ARRIVA MORAVA a.s., ARRIVA TRANSPORT ČESKÁ REPUBLIKA a.s., ARRIVA Michalovce, a.s., ARRIVA vlaky s.r.o., ARRIVA Liorbus, a.s., Arriva plc., ARRIVA Mobility Solutions, s.r.o., Deutsche Bahn AG.

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: | 20 880 | 26 100 | 15 600 | 15 600 | 36 480 | 41 700 |
| Priznané odmeny súčasných členov | 20 880 | 26 100 | 15 600 | 15 600 | 36 480 | 41 700 |
| Spolu | 20 880 | 26 100 | 15 600 | 15 600 | 36 480 | 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. marca 2018), Senica (1. január 2012 – 31. december 2020), Piešťany (1. september 2008 – 31. december 2018) a Hlohovec (1. január 2009 – 31. december 2020), Biely Kostol (23. október 2007 – 31. december 2019).

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

- TSK vo výške 7 879 068 EUR (z toho 224 380 EUR doplatok za rok 2016),
- Mesto Trnava vo výške 1 104 261 EUR,
- Mesto Senica vo výške 180 482 EUR (z toho 107 420 EUR doplatok za rok 2016),
- Mesto Piešťany vo výške 452 802 EUR (z toho 119 036 EUR doplatok za rok 2016),
- Mesto Hlohovec vo výške 115 897 EUR (z toho 3 097 EUR doplatok za rok 2016),
- Obec Biely Kostol vo výške 15 605 EUR (z toho 256 EUR nedoplatok za rok 2016).

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

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA**1. Vlastné imanie**

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

| Položka vlastného imania | Stav k 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 účt. obdobia | 296 220 | -202 717 | 187 972 | -108 248 | -202 717 |
| Vlastné imanie spolu | 13 163 790 | -202 717 | 187 972 | 0 | 12 773 101 |

| 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 účt. 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.

Strata na akciu predstavuje -0,65 EUR (2016: 0,95 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 | 29 622 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 78 626 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 187 972 |
| Spolu | 296 220 |

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za rok 2017 prevodom do neuhradenej straty minulých rokov.

X. PREHLAD 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 jednotku, 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 | -122 505 | 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 | -118 969 | -16 826 |
| 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 | -339 210 | -436 030 |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu | 2 812 343 | 2 928 689 |
| <i>Zmena pracovného kapitálu:</i> | | |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia | -398 734 | 540 518 |
| Úbytok (prírastok) zásob | -86 981 | 26 176 |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia | -2 797 023 | 1 805 226 |
| Prevádzkové peňažné toky | -470 395 | 5 300 609 |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Prevádzkové peňažné toky | -470 395 | 5 300 609 |
| Zaplatené úroky | -66 399 | -93 248 |
| Prijaté úroky | 416 | 7 620 |
| Zaplatená daň z príjmov | 10 089 | -197 631 |
| Vyplatené dividendy | -187 972 | -128 447 |
| Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | -714 261 | 4 888 903 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| Nákup dlhodobého majetku | -1 093 461 | -3 716 944 |
| Príjmy 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 |
| Peňažné prostriedky získané zo zlúčenia (Pozn. II.b) | 5 148 | 0 |
| Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | -1 078 258 | -3 374 544 |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| Splátky úverov a pôžičiek od bánk | -933 656 | -1 694 541 |
| Splátky lízingových záväzkov | -629 153 | 103 792 |
| Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | -1 562 809 | -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 |