

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

ARRIVA NITRA a.s.
Štúrova 72
949 44 Nitra

Spoločnosť ARRIVA NITRA a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 4. decembra 2001 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. januára 2002 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sa, vložka č.10178/N).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- pravidelná autobusová doprava,
- nepravidelná a zmluvná autobusová doprava,
- prevádzkovanie cestovnej agentúry,
- predaj cestovných lístkov a miesteniek,
- prenájom nehnuteľností,
- reklamné činnosti.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 24. augusta 2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 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 2018 do 31. decembra 2018.

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 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	468	468
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	463	460
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	4	14

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 24. augusta 2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2018.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Predstavenstvo		
Predseda:	Mgr. Miroslav Koprna	Mgr. Miroslav Koprna
Podpredseda:	László Ivan	László Ivan
Člen:	Ing. Juraj Kusy	Ing. Juraj Kusy
Dozorná rada	doc. PaedDr. Miroslav Tvrdoň, PhD. (od 25.8.2018) JUDr. Miriama Miskolczi Ing. Milan Štefánik (do 24.8.2018) Vladimír Patrovič	Radim Novák (do 14.8.2017) JUDr. Miriama Miskolczi (od 15.8.2017) Ing. Milan Štefánik Vladimír Patrovič

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
MH Manažment, a.s.	4 524 828	39,52	39,52	0	0
ARRIVA Slovakia a.s.	6 924 524	60,48	60,48	0	0
Spolu	11 449 352	100,00	100,00	0	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

27. marca 2019 oznámila spoločnosť Deutsche Bahn AG ako najvyššia materská spoločnosť svoj zámer preskúmať možnosti predaja Spoločnosti a anglickej skupiny Arriva, a to buď predajom až 100% akcií jednému či viacerým investorom alebo vstupom na burzu.

Vedenie Spoločnosti zostavilo účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti, pretože očakáva, že bude mať k dispozícii dostatok finančných prostriedkov, aby mohla naďalej normálne fungovať aj v blízkej budúcnosti.

Možnosť zmeny vlastníka Spoločnosti v najbližších 12 mesiacoch však znamená, že vedenie Spoločnosti nie je schopné posúdiť či riadiť všetky scenáre jej budúcej existencie (vrátane financovania), zámery jej budúceho vlastníka, ktoré s ňou má, štruktúru skupiny po realizácii predaja či s tým súvisiace dopady na vnútrogrupinové zostatky. Vzhľadom na neistoty spojené s týmito možnými dôsledkami v prípade zmeny vlastníka Spoločnosti naznačujú potenciálne dopady navrhovaného predaja, že existuje významná neistota, ktorá môže vyvolávať vážne pochybnosti o schopnosti Spoločnosti ďalej pokračovať vo svojej činnosti ako fungujúci podnik.

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 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) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

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

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

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

Spoločnosť v zmysle platného kontraktu s objednávatelom výkonov vo verejnom záujme - prímestskej osobnej dopravy pri vyúčtovaní odpisov používa špeciálne ustanovenie zmluvy, na základe ktorého dochádza k rozdielom medzi účtovnými odpismi a odpismi, ktoré platia v zmysle tejto zmluvy.

V roku 2015 a 2016 Spoločnosť prispôbila účtovné odpisy vybraných autobusov odpisom v zmysle kontraktu s objednávatelom výkonov vo verejnom záujme. Táto zmena úpravy odpisovania nemá významný vplyv na výsledok Spoločnosti, nakoľko znížením odpisov došlo k zníženiu účtovnej straty a následne k zníženiu príspevku na krytie straty spojených s výkonmi vo verejnom záujme.

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 - 100	rovnomerne	1% - 5%
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4 - 14	rovnomerne	7,1% - 25%
<i>Dopravné prostriedky</i>	6 - 15	rovnomerne	6,6% - 16,6%
<i>Inventár</i>	6 - 10	rovnomerne	10% - 16,6%
<i>Iný dlhodobý majetok</i>	4 - 10	rovnomerne	10% - 25%

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

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, 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 FIFO.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

d) Pohľadávky

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

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

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

i) 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.

j) 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 nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe kolektívnej zmluvy s odbormi platnej do roku 2017 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku 7 EUR za každý rok, ktorý zamestnanec odpracoval v Spoločnosti. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

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.

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- 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 vyrovnať 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.

m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so 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.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

p) Cudzí 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.

q) 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.

r) Oprava chýb minulých období

V roku 2018 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období. Spoločnosť opravila nevýznamné chyby minulých účtovných období cez príslušný nákladový alebo výnosový účet v bežnom účtovnom období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	0	292 954	0	0	0	0	0	292 954
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	-6 225	6 225	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	286 729	6 225	0	0	0	0	292 954
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	274 435	0	0	0	0	0	274 435
Prírastky	0	7 839	0	0	0	0	0	7 839
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	-6 225	6 225	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	276 049	6 225	0	0	0	0	282 274
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	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 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	18 519	0	0	0	0	0	18 519
Stav k 31.12.2018	0	10 680	0	0	0	0	0	10 680

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 1.1.2017	0	275 154	0	0	0	0	0	275 154
Prírastky	0	0	0	0	0	17 800	0	17 800
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	17 800	0	0	0	-17 800	0	0
Stav k 31.12.2017	0	292 954	0	0	0	0	0	292 954
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	270 155	0	0	0	0	0	270 155
Prírastky	0	4 280	0	0	0	0	0	4 280
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	274 435	0	0	0	0	0	274 435
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	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 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	4 999	0	0	0	0	0	4 999
Stav k 31.12.2017	0	18 519	0	0	0	0	0	18 519

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 1.1.2018	1 126 097	3 852 194	40 061 071	0	0	731	1 441 191	0	46 481 284
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 659 131	0	1 659 131
Úbytky	24 769	0	1 424 465	0	0	0	-3 850	0	1 445 384
Presuny	0	59 716	986 253	0	0	-731	-1 045 238	0	0
Stav k 31.12.2018	1 101 328	3 911 910	39 622 859	0	0	0	2 058 934	0	46 695 031
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	1 109 986	24 816 126	0	0	731	0	0	25 926 843
Prírastky	0	92 817	2 352 863	0	0	0	0	0	2 445 680
Úbytky	0	0	1 424 465	0	0	0	0	0	1 424 465
Presuny	0	0	731	0	0	-731	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	1 202 803	25 745 255	0	0	0	0	0	26 948 058
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	1 126 097	2 742 208	15 244 945	0	0	0	1 441 191	0	20 554 441
Stav k 31.12.2018	1 101 328	2 709 107	13 877 604	0	0	0	2 058 934	0	19 746 973

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 1.1.2017	1 143 877	2 512 566	37 783 234	0	0	731	1 651 772	2 071	43 094 251
Prírastky zo zlúčenia	0	0	670 125	0	0	0	0	0	670 125
Prírastky	0	0	0	0	0	0	4 084 027	0	4 084 027
Úbytky	17 780	2 399	1 344 869	0	0	0	0	2 071	1 367 119
Presuny	0	1 342 027	2 952 581	0	0	0	-4 294 608	0	0
Stav k 31.12.2017	1 126 097	3 852 194	40 061 071	0	0	731	1 441 191	0	46 481 284
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	1 013 378	23 772 069	0	0	731	0	0	24 786 178
Prírastky zo zlúčenia	0	0	157 799	0	0	0	0	0	157 799
Prírastky	0	99 007	2 231 127	0	0	0	0	0	2 330 134
Úbytky	0	2 399	1 344 869	0	0	0	0	0	1 347 268
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	1 109 986	24 816 126	0	0	731	0	0	25 926 843
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2017	1 143 877	1 499 188	14 011 165	0	0	0	1 651 772	2 071	18 308 073
Stav k 31.12.2017	1 126 097	2 742 208	15 244 945	0	0	0	1 441 191	0	20 554 441

Časť dlhodobého hmotného majetku slúži na zabezpečenie pôžičiek od spoločnosti DB Mobility Logistics AG Berlín (Pozn. 6 na str. 19).

Poistenie dlhodobého hmotného majetku

Poist'ovňa	Druh poistenia	Predmet poistenia	Poistná suma 2018	Poistná suma 2017
Generali Poist'ovňa, a.s.	Zemetrasenie, povodeň, záplavy, iné riziko	Stavby, výrobné a prevádzkové zariadenia	2 256 020 EUR	2 256 020 EUR
Generali Poist'ovňa, a.s.	PZP	motorové vozidlá	vid' nižšie	vid' nižšie
Generali Poist'ovňa, a.s.	Kasko	motorové vozidlá	36 246 835 EUR	36 246 835 EUR

Objem poistenia (PZP) je nasledovný:

- za škodu na zdraví a nákladov pri usmrtení: 5 000 000 EUR (2017: 5 000 000 EUR)
- za škodu na veciach, náklady spojené s právnym zastupovaním a ušlý zisk: 2 000 000 EUR (2017: 2 000 000 EUR)

3. Zásoby

Celková výška zásob k 31. decembru 2018 bola 73 523 EUR. Prevažnú časť zásob predstavujú pohonné látky – prvá náplň v autobusoch vo výške 65 655 EUR a materiál na sklade 7 868 EUR.

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.

Na zásoby Spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0
Iné pohľadávky	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 004	10 235
Čistá hodnota zákazky	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0
Sociálne poistenie	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0

Iné pohľadávky	2 004	10 235
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 004	10 235

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené 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 ob- chodného styku, z toho:	83 708	0	0	83 708	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	83 708	0	0	83 708	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 004	0	0	0	2 004
Iné pohľadávky	2 004	0	0	0	2 004
Krátkodobé pohľadávky spolu	85 712	0	0	83 708	2 004

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

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	333 308	162 203	495 511
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	15 927	103 471	119 398
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	317 381	58 732	376 113
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	4 477 641	0	4 477 641
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	3 828 019	0	3 828 019
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	649 622	0	649 622
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 810 949	162 203	4 973 152

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:	380 055	675 336	1 055 391
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	69 782	41 909	111 691
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	310 273	633 427	943 700
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 445 285	0	1 445 285
Daňové pohľadávky a dotácie	1 340 241	0	1 340 241
Iné pohľadávky	105 044	0	105 044
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 825 340	675 336	2 500 676

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

5. Odložená daňová pohľadávka

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

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 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 357	3 183
PZP a havarijné poistenie	0	0
Operatívny leasing	0	0
Poradenstvo	3 357	2 545
Nákup, nájom, ostatné	0	638
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	21 666
Stredné opravy	0	21 666
Odpisy	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 999 494	59 098
Nevyčerpané dovolenky a odvody	0	0
Odpisy	0	0
Stredné opravy	0	53 848
Reklama	0	5 250
Spolu	4 002 851	83 947

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	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	26 148	11 862
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	100 956	77 422
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	100 956	77 422
Čerpanie sociálneho fondu	81 510	63 136
Konečný zostatok sociálneho fondu	45 594	26 148

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. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	4 344 046	0	0	4 344 046
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	2 879 447	0	0	2 879 447
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	45 594	0	0	45 594
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	1 419 005	0	0	1 419 005
Dlhodobé záväzky spolu	0	4 344 046	0	0	4 344 046

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	6 540 025	2 794 948	9 334 973
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	686 941	2 370 330	3 057 271
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5 853 084	424 618	6 277 702
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	3 545 646	0	3 545 646
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 652 727	0	2 652 727
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	148 371	0	148 371
Záväzky voči zamestnancom	0	0	401 615	0	401 615
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	276 890	0	276 890
Daňové záväzky a dotácie	0	0	63 638	0	63 638
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	2 405	0	2 405
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	10 085 671	2 794 948	12 880 619

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	1 568 990	3 496 193	0	0	5 065 183
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 568 990	2 051 040	0	0	3 620 030
Záväzky zo sociálneho fondu	0	26 148	0	0	26 148
Odložený daňový záväzok	0	1 419 005	0	0	1 419 005
Dlhodobé záväzky spolu	1 568 990	3 496 193	0	0	5 065 183
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 460 637	0	3 460 637
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 339 039	0	2 339 039
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 121 598	0	1 121 598
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	3 319 378	0	3 319 378
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 504 030	0	2 504 030
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	135 831	0	135 831
Záväzky voči zamestnancom	0	0	372 137	0	372 137
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	248 919	0	248 919
Daňové záväzky a dotácie	0	0	55 870	0	55 870
Iné záväzky	0	0	2 591	0	2 591
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	6 780 015	0	6 780 015

Spoločnosť nemá záväzky kryté záložným právom alebo záväzky zabezpečené inou formou zabezpečenia.

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	77 163	17 109	0	0	94 272
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	77 163	17 109	0	0	94 272
Zamestnanecké požitky	77 163	17 109	0	0	94 272
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	434 500	366 527	324 500	110 000	366 527
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	186 988	255 178	186 988	0	255 178
Nevyčerpané dovolenky	138 305	188 741	138 305	0	188 741
Odvody k nevyčerpaným dovolenkám	48 683	66 437	48 683	0	66 437
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	247 512	111 349	137 512	110 000	111 349
Prémie	81 515	49 997	81 515	0	49 997
Odvody k prémieam	28 697	17 599	28 697	0	17 599
Overenie účtovnej závierky	27 300	0	27 300	0	0
Manažérske poplatky	110 000	40 953	0	110 000	40 953
Sankcie	0	2 800	0	0	2 800
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	511 663	383 636	324 500	110 000	460 799

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	75 495	1 668	0	0	77 163
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	75 495	1 668	0	0	77 163
Zamestnanecké požitky	75 495	1 668	0	0	77 163
Krátkodobé rezervy, z toho:	231 849	434 500	231 849	0	434 500
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	119 255	186 988	119 255	0	186 988
Nevyčerpané dovolenky	88 206	138 305	88 206	0	138 305
Odvody k nevyčerpaným dovolenkám	31 049	48 683	31 049	0	48 683
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	112 594	247 512	112 594	0	247 512
Prémie	63 686	81 515	63 686	0	81 515
Odvody k prémieam	22 418	28 697	22 418	0	28 697
Overenie účtovnej závierky	26 490	27 300	26 490	0	27 300
Manažérske poplatky	0	110 000	0	0	110 000
Rezervy spolu	307 344	436 168	231 849	0	511 663

Použitie dlhodobých rezerv sa predpokladá v prípade rezerv na zamestnanecké požitky postupne pri jednotlivých odchodoch do dôchodku a dosahovaní pracovných a životných jubileí.

6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Me- na	Úrok p. a. v	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene	Suma istiny v mene EUR
---------------	-----------	-----------------	---------------------	----------------------------------	------------------------

				%		k	k	k	k
						31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
Dlhodobé pôžičky, z toho:								0	0
DB Mobility Logistics AG, Berlín	EU								
	R	1,96	03.06.2019			0	120 000	0	0
DB Mobility Logistics AG, Berlín	EU								
	R	1,71	02.01.2026			3 017 270	3 500 030	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:								0	0
DB Mobility Logistics AG, Berlín	EU								
	R	1,96	03.06.2019			120 000	240 000	0	0
DB Mobility Logistics AG, Berlín	EU								
	R	1,71	02.01.2026			482 760	482 760	0	0
DB Mobility Logistics AG, Berlín - povolené prečerpanie	EU	od	na požiadanie						
	R	0,5%				1 912 144	1 763 447	0	0
Spolu								0	0

Pôžička splatná 3. júna 2019 je zabezpečená 19 autobusmi SOR C 10.5, 5 autobusmi SOR CN 10.5, 14 autobusmi Iveco Crossway LE 10.8M, 4 autobusmi Solaris Urbino 15 LE, 2 autobusmi Iveco Daily FIRST a 2 autobusmi MAN Regio a pôžička splatná 2. januára 2026 je zabezpečená 15 autobusmi SOR C 10.5, 14 autobusmi Iveco Crossway LE 10.8M, 4 autobusmi Solaris Urbino 15 LE, 2 autobusmi Iveco Daily FIRST a 2 autobusmi MAN Regio so všetkými ich komponentmi, súčasťami, príslušenstvom a dokladmi.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	25 492	24 779
Časové cestovné lístky	25 492	24 779
	0	0
	0	0
	0	0
Spolu	25 492	24 779

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	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 013	324
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
...	0	0
...	0	0
Ostatná aktivácia	1 013	324
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	14 570 743	12 223 545
Predaj materiálu	112	0
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	84 308	0
Výnosy z náhrad strát	13 348 870	11 794 261
Náhrady od poisťovní za škody	1 112 924	296 863
Ostatné	24 529	132 421
	0	0
Finančné výnosy, z toho:	152	85
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	4	35
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	148	50
Úroky	0	50
Ostatné	148	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	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	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 866 366	6 473 566
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>26 000</i>	<i>26 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	26 000	26 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>7 840 366</i>	<i>6 447 566</i>
Opravy a údržba – spriaznené strany	4 363 727	2 694 058
Cestovné náklady	80 798	64 463
Reprezentačné náklady	56 715	26 945
Ostatné služby od Arriva Slovakia	464 291	325 986
Operatívny lízing (Pozn. J)	462 925	507 810
Nájomné	537 020	353 101
Mýtné	136 755	108 942
Náklady na IT	66 201	82 603
Náklady na telekomunikačné služby	66 210	32 746
Poplatky platené skupine	40 953	110 000
Marketingové a reklamné služby	140 546	140 872
Účtovné a ekonomické služby	195 420	201 408
Strážna služba	325 296	204 894
Právne služby	7 050	5 024
Umývanie autobusov mimo skupiny	79 823	60 615
Opravy a udržiavanie mimo skupiny	204 089	731 111
Ostatné	612 547	796 988
	0	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	693 659	724 825
Predaj materiálu	0	3 562
Manká a škody	15	0
Zostatková cena predaného dlhod. hmotného a nehmotného majetku	25 042	24 868
Odpis pohľadávky	30 469	75 122
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-73 315	-158
Náklady PZP a havarijného poistenia	573 618	510 417
Ostatné	137 830	111 014
Finančné náklady, z toho:	99 676	108 702
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>205</i>	<i>36</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	205	36
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>99 471</i>	<i>108 666</i>
Poplatky bánk	78 175	19 495
Úroky	21 296	89 171
Ostatné	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
---------------	------	------

Osobné náklady, z toho:

	9 697 163	8 409 133
Mzdy	6 776 495	5 921 371
Ostatné náklady na závislú činnosť	25 249	19 200
Sociálne poistenie	1 764 998	1 484 150
Zdravotné poistenie	671 539	583 040
Sociálne zabezpečenie	458 882	401 372
Informácie o nákladoch za poskytnuté služby, ostatných nákladoch z hospodárskej činnosti a finančných nákladoch	0	0
....	0	0
....	0	0

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2018
Dlhodobý majetok	-7 706 593	0	7 706 593	0
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	324 675	0	-324 675	0
Daňové straty	585 256	0	-585 256	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	39 495	0	-39 495	0
Celkom	-6 757 167	0	6 757 167	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-1 419 005	0	1 419 005	0
Vplyv zmeny sadzby dane			0	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	-1 419 005		1 419 005	0
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	1 419 005		0	1 419 005

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

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 279 657			-263 012		
teoretická daň		-268 728	21%		-55 233	21%
Daňovo neuznané náklady	1 279 657	268 728		118 761	24 940	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		206 147	43 291	
Spolu		0	0%		12 998 -	5%
Splatná daň z príjmov		0			3 290 -	1%
Odložená daň z príjmov		0			9 708 -	4%
Celková daň z príjmov		0	0%		12 998 -	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.

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

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	553 834
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	0	223 913

Majetok prenájatý Spoločnosťou formou operatívneho lízingu k 31. decembru 2018 a 31. decembru 2017:

Popis	Ukončenie	Výška nájomného v roku 2018	Výška nájomného v roku 2017
Autobusy 2 ks značky SOR	15.4.2019		57 717
Autobusy 2 ks značky SOLARIS	15.3.2019		59 629
Autobusy 3 ks značky SOR BN	15.3.2020		78 599
Autobusy 6 ks značky SOR BN	15.3.2020		130 025
Autobusy 6 ks značky SOR BN	15.4.2021		128 115
Autobusy 3 ks značky SOR BN	15.5.2021		78 103
Autobus 1 ks značky SOR BN	15.1.2024		21 646
Spolu		0	553 834

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

S účinnosťou od 2. februára 2019 sa Ing. Juraj Kusy stal prokuristom Spoločnosti s právom konať za spoločnosť samostatne.

Okrem vyššie uvedeného nenastali do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti žiadne ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2018	2017
Nákup majetku	Materská spoločnosť	0	300
Nákup majetku	Ostatné spriaznené strany	0	600
Nákup služieb	Dcérska účtovná jednotka	0	38 707
Nákup služieb	Materská spoločnosť	851 861	2 258 350
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	4 587 980	2 059 604
Nákup zásob	Dcérska účtovná jednotka	0	14 080
Nákup zásob	Materská spoločnosť	4 337 029	3 489 498
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	0	8 482
Predaj služieb	Dcérska účtovná jednotka	0	391 109
Predaj služieb	Materská spoločnosť	56 572	45 194
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	252 984	79 597
Zaplatené dividendy	Materská spoločnosť	0	127 577
Úrokové náklady z prijatej pôžičky	Ostatné spriaznené strany	78 175	89 171
Splátka úveru	Ostatné spriaznené strany	740 583	742 863

	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Pohľadávky z obchodného styku	Materská spoločnosť	80 882	13 686
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	38 516	98 005
Závazky z obchodného styku	Materská spoločnosť	725 543	1 539 170
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	2 331 728	799 869
Cashpooling	Ostatné spriaznené strany	1 912 144	1 763 447
Závazok z prijatých pôžičiek	Ostatné spriaznené strany	3 620 030	4 360 613

Materská spoločnosť: ARRIVA Slovakia a.s.

Dcérska účtovná jednotka: NITRAVEL s.r.o. (Spoločnosť sa k 1. júlu 2017 zlúčila s dcérskou spoločnosťou NITRAVEL s.r.o. a stala sa ich nástupníckou spoločnosťou. V priebehu roka 2017

Spoločnosť odúčtovala podiely v dcérskej spoločnosti NITRAVEL s.r.o. v dôsledku zlúčenia k 1. júlu 2017.)

Ostatné spriaznené strany: Arriva plc., Arriva Service s.r.o., ARRIVA Nové Zámky, akciová spoločnosť, ARRIVA Trnava, a.s., Deutsche Bahn AG, ARRIVA Michalovce, a.s., Deutsche Bahn AG, NET LINES s.r.o., SAD Invest, s.r.o., ARRIVA Liorbus, a.s., Arriva Mobility Solutions.

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

Názov položky	Predstavenstvo		Dozorná rada		Iný orgán		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	0	12 000	0	7 200	0	0	0	19 200
<i>Priznané odmeny súčasných členov</i>	0	12 000	0	7 200	0	0	0	19 200
<i>Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Výška poskytnutých záruk alebo iných zabezpečení, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>uviesť jednotlivé druhy záruk a zabezpečení</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma poskytnutých pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma splatených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma odpustených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Iné, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0	0	0
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	12 000	0	7 200	0	0	0	19 200

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

Ďalej má Spoločnosť uzatvorenú „Zmluvu o službách vo verejnom záujme v mestskej autobusovej doprave“ s mestami Nitra (1.1.2007 – 31.12.2019), Topoľčany (1.1.2009 – 31.12.2020), Zlaté Moravce (1.10.2009 – 31.12.2020) a obcami Štitáre (1.3.2010 – 31.12.2019), Ivánka pri Nitre (1.1.2007 – 31.12.2019), Branč (1.1.2007 – 31.12.2019), Lužianky (1.1.2007 – 31.12.2019) a Nitrianske Hrnčiarovce (1.3.2010 – 31.12.2019).

Spoločnosti boli poskytnuté v roku 2018 príspevky na služby vo verejnom záujme:

- NSK vo výške 7 182 950 EUR (z toho 66 445 EUR preplatok za rok 2016)
- Mesto Nitra vo výške 3 816 805 EUR (z toho 516 805 EUR za rok 2016)
- Mesto Topoľčany vo výške 174 046 EUR (z toho 5 561 EUR preplatok za rok 2016)
- Mesto Zlaté Moravce nedoplatok vo výške 8 368 EUR za rok 2016
- Obec Štitáre vo výške 13 260 EUR (z toho 3 260 EUR za rok 2016)
- Obec Ivanka pri Nitre vo výške 71 878 EUR (z toho 32 878 za rok 2015, 39 000 EUR za rok 2016)
- Obec Branč vo výške 19 189 EUR (z toho 5 189 EUR za rok 2016)
- Obec Lužianky vo výške 13 757 EUR za rok 2016
- Obec Nitrianske Hrnčiarovce vo výške 30 000 EUR

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 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	11 449 352	0	0	0	11 449 352
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	4 680	0	0	0	4 680
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 047 509	0	0	0	1 047 509
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 608 088	0	0	0	2 608 088
Neuhrazená strata minulých rokov	-793 210	0	0	-276 010	-1 069 220
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-276 010	-1 279 657	0	276 010	-1 279 657
Vlastné imanie spolu	14 040 409	-1 279 657	0	0	12 760 752

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	11 449 352	0	0	0	11 449 352
Ostatné kapitálové fondy	4 680	0	0	0	4 680
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 004 750	0	0	42 759	1 047 509
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-612 852	612 852	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 350 831	0	0	257 257	2 608 088
Neuhrazená strata minulých rokov	0	-793 210	0	0	-793 210
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	427 593	-276 010	127 577	-300 016	-276 010
Vlastné imanie spolu	14 624 354	-456 368	127 577	0	14 040 409

Základné imanie Spoločnosti tvorí 344 860 akcií v menovitej hodnote 33,2 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Strata na akciu predstavuje -3,71 EUR (2017: strata -0,83 EUR).

2. Prehľad v pohybe oceňovacích rozdielov

Názov položky	2018	2017
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	612 852
Zlúčenie s NITRAVEL s.r.o.	0	612 852
Spolu	0	612 852

3. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2017

Názov položky	Vysporiadanie účtovnej straty 2017
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-276 010
Spolu	-276 010

4. Rozdelenie zisku / vysporiadanie straty za bežný rok 2018

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol vysporiadanie straty za rok 2018.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2018	2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-1 279 657	-263 012
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	2 453 519	2 327 324
Odpis zásob	15	0
Odpis pohľadávky	30 469	75 122
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-73 315	-83 708
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	-50 864	204 319
Úrokové náklady (netto)	78 175	89 171
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-59 266	-42 394
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 099 076	2 306 822
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-6 338 299	-555 665
Úbytok (prírastok) zásob	-44 849	1 114
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	5 972 635	703 715
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	688 563	2 455 986
Názov položky	2018	2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	688 563	2 455 986
Zaplatené úroky	-78 175	-89 171
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	0	-18 539
Vyplatené dividendy	0	-127 577
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	610 388	2 220 699
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 659 131	-4 101 827
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	84 308	67 262
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	26 444
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 574 823	-4 008 121
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-740 583	-725 040
Príjmy pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	1 763 447
Príjmy / splátky pôžičiek poskytnutých spoločnostiam v Skupine	148 696	133 783
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-591 887	1 172 190
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 556 322	-749 015
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	3 192 947	3 941 962

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka

1 636 625

3 192 947