

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti:**

Spoločnosť ŽOS Trnava, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 21. 09. 1994 a do obchodného registra bola zapísaná 03. 10. 1994 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sa, vložka 46/T).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- údržba a opravy dopravných prostriedkov,
- metrologické výkony a defektoskopia,
- výroba, montáž, oprava a rekonštrukcia elektrických a elektronických zariadení,
- výroba, montáž, opravy, údržba, rekonštrukcie, prevádzkové úpravy, modernizácia a prestavba určených technických dopravných zariadení – koľajových vozidiel

3. Priemerný počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1127	1128
Stav zamestnancov ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1126	1106
počet vedúcich zamestnancov	36	39

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 18.06.2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 03.07.2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za rok 2012 neboli zverejnené v Obchodnom vestníku.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 18.06.2013 schválilo spoločnosť E.R. Audit spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti TOSs, a.s.. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť TOSs, a.s., Koniarekova 19, 917 21 Trnava, konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti a na okresnom súde Trnava, Hlavná 49.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania (do 31. decembra 2002 boli).

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 660 EUR, od 1.3.2009 2 400 EUR, a nižšia sa účtuje do nákladov na účet 518. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 996 EUR, od 1.3.2009 1 700 EUR, a nižšia sa účtuje na farchu účtu zásob. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	12 až 30	lineárna	3,33 až 8,33
stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,33 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 12	lineárna	8,33 až 25
Inventár	6 až 12	lineárna	8,33 až 16,67

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorej súčasťou sú aj náklady súvisiace s obstaraním. Cenné papiere obstarané pred 1.1.2003 sú ocenené cenami obstarania, bez nákladov súvisiacich s obstaraním.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov obstarania. Náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) sa rozpúšťajú do spotreby.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú úplnými vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou, odkupované pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné pohľadávky.

f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Záväzky

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

j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Finančný prenájom

Majetok obstaraný formou finančného prenájmu od 1.1.2004 vykazuje ako svoj majetok nájomca, nie vlastník.

m) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Pri kúpe a pri predaji cudzej meny za menu euro používa spoločnosť kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

o) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, účtuje podľa povahy na ťarchu alebo prospech účtu 373, 376, 377 so súvzťažným zápisom s účtom 414 – Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Pre prepočty menových derivátov na reálnu hodnotu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa používa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený za nasledujúcim textom.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený proti živelným pohromám (oheň voda požiar, pád letiaceho telesa, vietor). Stroje a zariadenia, dopravné prostriedky bez ŠPZ sú poistené aj proti lomu stroja. Dopravné prostriedky s ŠPZ majú havarijné poistenie pre prípad škody vo výške 4% z obstarávacej ceny automobilu a zákonné poistenie. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu je štandardne poistený prostredníctvom lízingovej spoločnosti.

Prehľad poistenia dlhodobého hmotného majetku podľa poistných rizík a druhu poisteného majetku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poistné riziko	DHM	Poistenie	Poistná suma v tis. EUR	Vinkulácia
živelné poistenie, zničenie	stavby, stroje, prístroje, zariadenia, umelecké diela a zbierky, inventár, dopravné prostriedky bez ŠPZ, obstaranie hmotných investícií	obstarávacia cena	62 032	
živelné poistenie, zničenie	nehnutelnosti	nová hodnota	99 150	
živelné pohromy	Dom kultúry	nová hodnota	12 488	Tatrabanka Leasing
živelné poistenie, zničenie	Robotizované pracovisko	obstarávacia cena	207	
živelné poistenie, zničenie	obstarané formou fin. prenájmu	cena		
živelné poistenie, zničenie	Stroje a zariadenia obstarané formou postupného splácania	OC + DPH	2 851	
živelné poistenie, zničenie	51 ks vozňov EANOS	obstarávacia cena	3 931	UniCredit Leasing

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	21 704 128

Spoločnosť má založený dlhodobý hmotný majetok v prospech bánk (pozemky, stavby, samostatne hnuteľné veci) v obstarávacej cene 36 355 916,- EUR (k 31.12.2012 v obstarávacej cene 36 193 872,- EUR) a v zostatkovej cene 21 704 128,- EUR (k 31.12.2012 v zostatkovej cene 22 436 982,- EUR). Bližšie pozrieť v Poznámkach časť G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy, bod 6. Bankové úvery.

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2013 v súvahe na riadku 014 – Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí majetok v OC 9 587 284 EUR (k 31.12.2012 10 915 689 EUR) a v ZC 6 156 180 EUR (k 31.12.2012 7 029 692 EUR), ktorý obstarala formou finančného prenájmu a k 31.12. je vlastníkom lízingová spoločnosť.

Spoločnosť v bežnom účtovnom období prehodnotila u vybraných položiek dlhodobého hmotného majetku predpokladanú dobu používania, čo malo vplyv na zníženie nákladov za bežné účtovné obdobie o 339 tis. €.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu: i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	628 816	1 942 501				422 148		2 993 465
Prírastky		4 409				20 392		24 801
Úbytky		4 248				151 705		155 953
Presuny		7 615				-7 615		
Stav na konci účtovného obdobia	628 816	1 935 047	0	0	0	283 220	0	2 847 083
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	628 816	1 897 442						2 526 258
Prírastky		23 722						23 722
Úbytky		4 248						4 248
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	628 816	1 916 916	0	0	0	0	0	2 545 732
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	45 059	0	0	0	422 148	0	467 207
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 131	0	0	0	283 220	0	301 351

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu: i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	628 816	1 947 116				410 205		2 986 137
Prírastky						12 790		12 790
Úbytky		4 615				847		5 462
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	628 816	1 942 501	0	0	0	422 148	0	2 993 465
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	627 969	1 879 298						2 507 267
Prírastky	847	22 759						23 606
Úbytky		4 615						4 615
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	628 816	1 897 442	0	0	0	0	0	2 526 258
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	847	67 818	0	0	0	410 205	0	478 870
Stav na konci účtovného obdobia	0	45 059	0	0	0	422 148	0	467 207

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 646 432	41 081 009	45 430 642			856	238 416	0	92 397 355
Prírastky		109 473	2 902 975				250 688	0	3 263 136
Úbytky			1 279 052						1 279 052
Presuny		61 018	11 452				-172 470	0	-100 000
Stav na konci účtovného obdobia	5 646 432	41 251 500	47 066 017	0	0	856	316 634	0	94 281 439
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 318 515	33 590 206						50 908 721
Prírastky		1 265 544	2 751 701						4 017 245
Úbytky			379 600						379 600
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		18 584 059	35 962 307	0	0	0	0	0	54 546 366
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 646 432	23 762 494	11 840 436	0	0	856	238 416	0	41 488 634
Stav na konci účtovného obdobia	5 646 432	22 667 441	11 103 710	0	0	856	316 634	0	39 735 073

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 646 432	40 246 147	44 939 743			856	244 916	34 457	91 112 551
Prírastky		737 572	695 453				154 817		1 587 842
Úbytky			303 038						303 038
Presuny		97 290	98 484				-161 317	-34 457	0
Stav na konci účtovného obdobia	5 646 432	41 081 009	45 430 642	0	0	856	238 416	0	92 397 355
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		16 071 574	30 599 045						46 670 619
Prírastky		1 246 941	3 286 849						
Úbytky			295 688						
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		17 318 515	33 590 206	0	0	0	0	0	50 908 721
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 646 432	24 174 573	14 340 698	0	0	856	244 916	34 457	44 441 932
Stav na konci účtovného obdobia	5 646 432	23 762 494	11 840 436	0	0	856	238 416	0	41 488 634

2. Dlhodobý finančný majetok

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 dcérskych podnikov a spoločností, v ktorých má Spoločnosť podstatný vplyv, spolu s porovnaním týchto údajov s predchádzajúcim účtovným obdobím je uvedená v nasledujúcich tabuľkách:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
ŽOS Bezpečnosť, spol. s r.o., Koniarekova 20, Trnava	85,00	95,00	249 487	-12 990	5 925
ŽOS AGRO, s.r.o. Koniarekova 19, Trnava	100,00	100,00	-59 676	-21 684	730
INPROG Trnava, a.s., v likvidácii, Koniarekova 19, Trnava	78,00	78,00	0	0	49 791
PN Invest, a.s., Koniarekova 19, Trnava	100,00	100,00	1 381 823	-766 667	3 195 047
Goša Fabrika Šinskih vozidla, d.o.o., Smedereska Palanka, Srbsko	100,00	100,00	-2 583 395	-1 455 427	4 221 545
Spartak TV, s.r.o. Koniarekova 19, Trnava	100,00	100,00	-46 791	-6	5 000
Železničné opravovne a strojárne, a.s., Môťovská cesta 259/11, Zvolen	74,73	74,73	14 918 930	79 512	2 915 820
Zvolenský opravárenský závod, a.s., Koniarekova 19, Trnava	98,99	98,99	6 042 625	-10 480	10 901 243
ANT AIR, s.r.o.	87,37	87,37			1 000
Vertova s.r.o., Suchovská 12, 91700 Trnava	50,00	50,00			3 800
CJ3	50,00	50,00	0	0	2 500
Účtovné jednotky spodstatným vplyvom					
DUKOMAX Trnava, s.r.o. v likvidácii, Koniarekova 19, Trnava	40,00	40,00	0	0	2 656
Železničná preprava, a.s.	39,73	39,73	4 008 893	-328 665	617 838
Technical Services Slovakia, s.r.o.	49,00	49,00	1 494 356	382 712	2 450
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu:	x	x	x	x	21 925 345

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nemá spoločnosť informáciu od spoločnosti ANT AIR, s.r.o. a Vertova, s.r.o. o ich výsledku hospodárenia a výške jej vlastného imania k 31.12.2013.

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
ŽOS Bezpečnosť, spol. s r.o., Koniarekova 20, Trnava	85,00	95,00	262 477	25 793	5 925
ŽOS AGRO, s.r.o. Koniarekova 19, Trnava	100,00	100,00	-37 992	-16 118	730
INPROG Trnava, a.s., v likvidácii, Koniarekova 19, Trnava	78,00	78,00	0	0	49 791
PN Invest, a.s., Koniarekova 19, Trnava	100,00	100,00	2 148 490	-120 482	3 195 047
Goša Fabrika Šinskih vozidla, d.o.o., Smedereska Palanka, Srbsko	100,00	100,00	-1 139 980	-3 506 711	4 221 545
Spartak TV, s.r.o. Koniarekova 19, Trnava	100,00	100,00	-46 785	-115	5 000
Železničné opravovne a strojárne, a.s., Môťovská cesta 259/11, Zvolen	74,73	74,73	14 827 509	58 264	2 915 820
Zvolenský opravárenský závod, a.s., Koniarekova 19, Trnava	98,98	98,98	6 053 105	-19 134	10 899 587
ANT AIR, s.r.o.	87,37	87,37	-1 214 250	-5026	1 000
Účtovné jednotky spodstatným vplyvom					
DUKOMAX Trnava, s.r.o. v likvidácii, Koniarekova 19, Trnava	40,00	40,00	0	0	2 656
Železničná preprava, a.s.	39,73	39,73	4 337 558	-122 852	617 838
Technical Services Slovakia, s.r.o.	49,00	49,00	1 711 644	684 303	2 450
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu:	x	x	x	x	21 917 389

Spoločnosť vlastní priamo podielové CP spoločnosti Železničné opravovne a strojárne Zvolen, a.s. vo výške 24,5 %. Cez vlastníctvo podielových CP spoločnosti Zvolenský opravárenský závod, a.s. vlastní podiel vo výške 50,3 %, t.j. celkový podiel spoločnosti ŽOS Trnava, a.s. na spoločnosti Železničné opravovne a strojárne Zvolen, a.s. predstavuje 74,8 %.

Spoločnosť vlastní priamo podiel v spoločnosti ANT AIR, s.r.o. vo výške 50 %. Cez vlastníctvo podielových CP spoločnosti Zvolenský opravárenský závod, a.s. a Železničné opravovne a strojárne Zvolen, a.s. vlastní podiel vo výške 37,37 %, t.j. celkový podiel spoločnosti ŽOS Trnava, a.s. na spoločnosti Železničné ANT AIR, s.r.o. predstavuje 87,37 %.

Prehľad dlhodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2013

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnostiach s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 294 445	622 944		0		5 604 341			27 521 730
Prírastky	7 956								7 956
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	21 302 401	622 944		0		5 604 341			27 529 686
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 294 445	622 944	0	0	0	5 604 341	0	0	27 521 730
Stav na konci účtovného obdobia	21 302 401	622 944	0	0	0	5 604 341	0	0	27 529 686

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2012

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnostiach s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 290 581	622 944		0		5 677 341			27 590 866
Prírastky	3 864								3 864
Úbytky						73 000			73 000
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	21 294 445	622 944		0		5 604 341			27 521 730
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 290 581	622 944	0	0	0	5 677 341	0	0	27 590 866
Stav na konci účtovného obdobia	21 294 445	622 944	0	0	0	5 604 341	0	0	27 521 730

Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo:

Založený dlhodobý finančný majetok	Hodnota k		Zabezpečená pohľadávka
	31.12.2013 v	Záložný veriteľ	
	EUR		
Akcie spoločnosti Zvolenský opravárenský závod, a.s.	10 901 243	Tatra banka, a.s.	úver poskytnutý spoločnosti ŽOS Trnava, a.s.
Akcie spoločnosti Železničné opravovne a strojárne Zvolen, a.s.	2 915 820	Tatra banka, a.s.	úver poskytnutý spoločnosti ŽOS Trnava, a.s.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	13 817 063

c. Pôžičky

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					0
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					0
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					0
Do splatnosti do jedného roka vrátane	5 604 341		0		5 604 341
Dlhodobé pôžičky spolu	5 604 341	0	0	0	5 604 341

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2013 pôžičky voči dcérskym spoločnostiam vo výške 16 597,-EUR (k 31.12.2012 vo výške 16 597,- EUR), voči ostatným spoločnostiam v konsolidovanom celku vo výške 4 362 643,- EUR (k 31.12.2012 vo výške 4 362 643,- EUR), voči ostatným spriazneným osobám vo výške 1 225 101,EUR (k 31.12.2012 vo výške 1 225 101 EUR), voči ostatným spoločnostiam vo výške 0,- EUR.

3. Zásoby

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou na poistnú sumu vo výške ich účtovnej hodnoty. Poistné je platené štvrťročne podľa nižšie uvedených sadzieb poistného, na základe účtovnej hodnoty zásob:

materiál na sklade	0.2825‰
nedokončená výroba	0.28‰
výrobky	0.265‰

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	179 191		21 209		157 982
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	179 191	0	21 209	0	157 982

Opravnú položku k zásobám spoločnosť tvorila z dôvodu vlastníctva zásob materiálu, ktoré sú bez pohybu dlhšie obdobie. Prostredníctvom tvorby opravnej položky bolo zrealizované ocenenie týchto skladových položiek a ich vykázanie v účtovnej závierke.

Prehľad poskytnutých preddavkov na zásoby je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31. 12. 2013	k 31. 12. 2012
	EUR	EUR
poskytnuté preddavky na zásoby	409 843	121 365

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	3 220 553	95 204		130 230	3 185 527
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	61 500				61 500
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky	581 695	221 476	172 608	342 698	287 865
Pohľadávky spolu	3 863 748	316 680	172 608	472 928	3 534 892

Opravné položky vytvorené v predchádzajúcich účtovných obdobiach sa rozpúšťali počas roka 2013 vo výške 645 536 EUR. Po posúdení nových skutočností o pochybných pohľadávkach, ktoré predstavujú riziko, že ich dlžník úplne, alebo čiastočne nezaplatí vedenie spoločnosti rozhodlo o tvorbe nových opravných položiek k pohľadávkam vo výške 316 080 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

K 31.12.2013

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	24 709 814	5 322 419	30 032 233
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	4 458 950	61 500	4 520 450
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 128 219		1 128 219
Iné pohľadávky	4 678 696	3 923 540	8 602 236
Krátkodobé pohľadávky spolu	34 975 679	9 307 459	44 283 138

K 31.12.2012

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	19 031 255	10 987 582	30 018 837
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	2 361 932	1 826 500	4 188 432
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 429 011		1 429 011
Iné pohľadávky	4 451 196	4 285 468	8 736 664
Krátkodobé pohľadávky spolu	27 273 394	17 099 550	44 372 944

Veková štruktúra pohľadávok (brutto) je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	9 307 459	17 099 550
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	34 975 679	27 273 394
Krátkodobé pohľadávky spolu	44 283 138	44 372 944
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Spoločnosť uzatvorila dňa 30.11.2012 s niektorými odberateľmi, ktorých tvoria spoločnosti v konsolidovanom celku a ostatné spriaznené osoby Dohody o odklade splatnosti pohľadávok s odkladom splatnosti do 31.12.2013. Uvedené sa týka krátkodobých pohľadávok z obchodného styku v celkovej výške 4 056 437 EUR, z toho bolo k 31.12.2011 vykázaných 3 404 798 EUR ako pohľadávky po splatnosti a iných krátkodobých pohľadávok v celkovej výške 1553 559 EUR, ktoré boli vykázané k 31.12.2011 v rovnakej výške po splatnosti.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	11 773 073

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	477 878	74 948
Bežné bankové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banke	4 812 704	2 700 613
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované		
Peniaze na ceste	-4	-3
Spolu	5 290 578	2 775 558

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	89 355	119 430
<i>poistné</i>	11 048	50 270
<i>programové vybavenie</i>	31 959	32 097
<i>factoringový poplatok</i>	11 605	11 605
<i>úroky</i>	1 281	3 194
<i>predplatné</i>	2 911	5 250
<i>poplatky bankám</i>	11 452	2 853
<i>ostatné</i>	19 099	14 161
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 763	32 400
<i>energie</i>	229	36 055
<i>úroky</i>		0
<i>Ostatné</i>	5 534	-3 655

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti TOSs, a.s.. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť TOSs, a.s., Koniarekova 19, 917 21 Trnava, konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti a na okresnom súde Trnava, Hlavná 49.

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 3 807 138,- EUR bol rozdelený nasledujúcim spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 807 138
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 307 138
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	2 500 000
Iné	
Spolu	3 807 138

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 1 992 026 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu bude takýto:

- Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov EUR

Zisk pripadajúci na jednu akciu v roku 2013 sa dosiahol vo výške 4,20 EUR (v roku 2012 EUR 8,02).

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho	283 071	23 548			306 619
Rezerva na odchodné	283 071	23 548			306 619
Krátkodobé rezervy, z toho	509 058	418 695	509 058	0	418 695
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	475 058	390 595	475 058		390 595
Ost. rezervy (audit,materiál)	34 000	28 100	34 000		28 100

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho	212 748	70 323			283 071
Rezerva na odchodné	212 748	70 323			283 071
Krátkodobé rezervy, z toho	717 941	509 058	717 941	0	509 058
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	683 941	475 058	683 941		475 058
Ost. rezervy (audit,materiál)	34 000	34 000	34 000		34 000

Predpokladaná doba použitia krátkodobých rezerv je bezprostredne nasledujúce účtovné obdobie. Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená ako rezerva dlhodobá a nie je možné presne určiť jej použitie.

Nakoľko z uzatvorenej kolektívnej zmluvy nevyplyva spoločnosti povinnosť vyplácať zamestnancom zamestnanecké požitky nad rámec Zákonníka práce, vypočítaná dlhodobá rezerva zohľadňuje len povinnosť spoločnosti vyplatiť odchodné v zmysle Zákonníka práce.

K 31.12.2013 sa program vzťahoval na 1 115 zamestnancov (v roku 2012 na 1098zamestnancov). K tomuto dátumu nebol tento program krytý finančnými zdrojmi, teda bez osobitne určených aktív slúžiacich na krytie záväzkov, ktoré z neho vyplývajú.

Spoločnosť odhadla, že súčasná hodnota nekrytých záväzkov, súvisiacich s požitkami po skončení pracovného pomeru - odchodného, predstavuje približne 306 619 EUR (rok 2012 približne 283 071 EUR). Odhad nebol pripravený poistným matematikom a preto sa skutočná hodnota záväzku môže líšiť od tohto odhadu. Pri výpočte súčasnej hodnoty boli použité nasledovné ukazovatele:

Názov ukazovateľa	2013	2012
Miera inflácie	1,40 – 6,00%	3,60%
Miera fluktuácie	10,83%	12,41%
Diskontný faktor	2,62%	3,92%

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov a krátkodobých finančných výpomocí) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	11 568 235	11 482 985
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	343 763	17 413
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	11 224 472	11 465 572
Krátkodobé záväzky spolu	31 667 710	30 422 988
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	26 211 586	22 505 389
Záväzky po lehote splatnosti	5 456 124	7 917 599

4. Odložené dane

Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok sa v súvahe nevykazujú samostatne, ale vykazuje sa iba výsledný odložený daňový záväzok.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke, resp. záväzku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	9 292 339	5 696 070
odpočítateľné	-364 760	-2 899 940
zdaniteľné	9 657 099	8 596 010
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-316 865	-285 174
odpočítateľné	-316 865	-285 174
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-403 994	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 885 726	1 244 506
Zmena odloženého daňového záväzku	641 219	132 292
Zaúčtovaná ako náklad	641 219	132 292
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	
Iné		

Pri výpočte odloženej dane sa k 31.12.2013 použila sadzba dane z príjmov platná od 1.1.2014 vo výške 22% (k 31.12.2012 sa použila sadzba 23%). Ak by sa k 31.12.2013 použila pre výpočet odloženej dane sadzba 23%, vykázal by sa výsledný odložený daňový záväzok vo výške 1 971 440 EUR, čo predstavuje rozdiel oproti vykázanému odloženému daňovému záväzku k 31.12.2013 vo výške 85 715 EUR.

Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	31. 12. 2013 EUR	31.12.2012 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtov. a daňov. zost. cenou dlhod. majetku	9 626 851	8 560 259
Neuhradené výnosové zmluvné pokuty a úroky z omeškan.	30 248	35 750
sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Spolu odložený daňový záväzok	2 124 562	1 977 082

Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2013	31.12.2012
	EUR	EUR
Opravná položka k pohľadávkam	206 777	2 720 749
Dlhodobá rezerva na odchodné do dôchodku	306 619	283 071
Neuhradené nákladové pokuty a ostat. záväzky	10 246	2 101
Nezaplatené sprostredkovanie fyzickým osobám		
Opravná položka k daňovej strate	403 994	
Opravná položka k zásobám	157 982	179 191
sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Spolu odložená daňová pohľadávka	238 836	732 576

Zmena odloženej dane je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	EUR
Odložený daňový záväzok	
Stav k 31.decembru 2012	-1 977 082
Stav k 31. decembru 2013	-2 124 561
Zmena	147 479
Odložená daňová pohľadávka	
Stav k 31.decembru 2012	732 576
Stav k 31. decembru 2013	238 836
Zmena	493 740
Účtovanie do nákladov:	
Odložený daňový záväzok	147 479
Odložená daňová pohľadávka	493 740
Celkom zaúčtované ako náklad : 592	641 219
Zaúčtovanie odloženej dane: 481 2xx odložený daň.záväzok	-2 124 561
481 1xx odložená daň.pohľadávka	238 836
Celkom odložený daňový záväzok k 31.12.2013	-1 885 725

Opis vzniku odloženého daňového záväzku a odloženej daňovej pohľadávky:

Odložená daňová pohľadávka vzniká z odpočítateľných dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. Tieto odpočítateľné dočasné rozdiely k 31.12.2013 zahŕňajú:

1. účtovná hodnota záväzkov (náklady uznané až po zaplatení) je vyššia než ich daňová základňa o 10 246 EUR
2. účtovná hodnota záväzkov (rezerva na odchodné) je vyššia než ich daňová základňa o 306 619 EUR
3. účtovná hodnota zásob (opravná položka k zásobám) je vyššia než ich daňová základňa o 157 982 EUR
4. účtovná hodnota záväzkov opravná položka na pohľadávky 206 778 EUR

Odložený daňový záväzok vzniká zo zdaniteľných dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. Tieto zdaniteľné dočasné rozdiely k 31.12.2013 zahŕňajú:

1. účtovná zostatková cena dlhodobého majetku je vyššia než je jeho daňová zostatková cena o 9 626 851 EUR.
2. účtovná hodnota pohľadávok (pohľadávky z úrokov z omeškania a zmluvných pokút, ktoré budú zdanené až po ich inkase) je vyššia než ich daňová základňa o 30 248 EUR .

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	14 178	14 145
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	194 275	189 260
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	194 275	189 260
Čerpanie sociálneho fondu	202 649	189 227
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 804	14 178

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a pod. potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Prehľad o bankových úveroch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Eximbanka	EUR	3M EURIBOR + úroková marža	31.8.2014	4 000 000	4 000 000	0
VÚB - Tatrabanka	EUR	3M BRIBOR + úroková marža	30.9.2014	1 016 519	1 016 519	2 477 052
Krátkodobé bankové úvery						
VÚB zlepš.práce	EUR	3M BRIBOR + úroková marža	31.12.2013	0	0	202 221
Prevádz. potreby Tatrabanka	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	30.4.2014	10 521 240	10 521 240	11 506 331
Prevádz. potreby Tatrabanka	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	30.4.2014	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Prevádz. potreby ČSOB	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	3-mes.výp.leh.	8 618 407	8 618 407	11 157 162
Prevádz. potreby UNI banka	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	30.6.2014	12 138 000	12 138 000	12 138 000

Krátkodobá časť dlhodobých bankových úverov je 5 016 519 EUR (k 31.12.2012 bola 1 662 754 EUR)

Úver na prevádzkové potreby v Tatrabanke je kontokorentný. Úver je ručený bianko zmenkou, nehnuteľnosťami v OH 4 434 359 EUR a pohľadávkami voči odberateľom.

Úver na prevádzkové potreby v Tatrabanke vo výške 1 000 000,-EUR je ručený bianco zmenkou a pozemkami spoločnosti Železničná preprava.

Prevádzkový úver v ČSOB (Istrobanke) je kontokorentný a je ručený hnutelným a nehnuteľným majetkom ŽOS Trnava, a.s. v OH 20 815 062 EUR, 3 ks bianko zmeniek a majetkom PN Invest a.s., a Železničná preprava, a.s..

Spoločnosť má dlhodobý úver Tatrabanka / VÚB vo výške 1 016 519 EUR na kúpu akcií zabezpečený záložným právom k akciám ŽOS Zvolen, a.s. a Zvolenský opravárenský závod, a.s., nehnuteľnosťami ŽOS Zvolen, a.s. a zmenkou.

Prevádzkový úver v UniCreditbank je ručený bianko zmenkou nehnuteľným majetkom ŽOS Trnava, a.s. v OH 11 106 495 EUR, pohľadávkami a nehnuteľným majetkom spoločnosti Železničná preprava, a.s.

Dlhodobý úver v Eximbanke vo výške 4 000 000,-€ na prefinancovanie nákladov. Úver je ručení záložným právom na pohľadávky a notárskou zápisnicou o priamej vykonateľnosti, ktorá je použiteľná ako všeobecný exekučný titul na majetok dlžníka

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
pôžičky od zamestnancov	EUR	0	31.12.2015	7 135 930	7 135 930	7 265 930
Krátkodobé pôžičky						
Železničné opravovne a strojárne, a.s.	EUR	3	31.12.2013	1 315 649	1 315 649	1 315 649
City-Aréna, a.s.	EUR	3	do 30 dní od výzvy	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Krátkodobé fin.výpomoci						
ABC KREDIT, a.s.	EUR	6,5	31.12.2010	1 095 399	1 095 399	1 095 399
Convey, a.s.	EUR	0	31.5.2014	150 000	150 000	150 000
SEAGULL s.r.o.	EUR	6	7 dní od výzvy	232 357	232 357	232 357
pôžičky od zamestnancov	EUR	6,5 až 10	7 dní od výzvy	605 994	605 994	812 632

V roku 2013 sa vyhlásením veriteľa zmenila splatnosť časti pôžičiek od zamestnancov – veriteľa, v celkovej hodnote 7 135 930 EUR zo splatnosti do 31. 12. 2014 na splatnosť do 31.12.2015, čím sa stala táto časť pôžičiek k 31.12.2013 dlhodobá. Zároveň sa zmenilo úročenie predmetných pôžičiek z rozpätia 6,5 – 10 % p.a. na 0 % p.a.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	12 039	7 884
úroky	6 135	4 377
nájomné		0
ostatné (cestovné, reprezentačné, PHM...)	5 904	3 507
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

8. Deriváty

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	90 531		
Menový forward	-97 860		26,0850 CZK/EUR
Menový forward	120 246		25,7780 CZK/EUR
Menový forward	68 145		25,5580 CZK/EUR
Menová opcia		3 910,00	1,2300 CHF/EUR
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:		100 421		39 283
Menová opcia		9 890		
Menové forwardy		90 531		39 283
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

9. Záväzky z finančného prenájmu

Spoločnosť obstarala formou finančného prenájmu osobné automobily, úžitkové automobily, vysokozdvížné vozíky, mostové žeriavy, frézy, rezacie stroje, otryskávacie zariadenie, boxy povrchovej úpravy, ohraňovací lis, vysokotlakové zariadenie, skúšobné zariadenie na meranie pružín, zväracie pracovisko, vagóny.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	1 450 942	2 080 456	343 763	1 562 257	2 799 763	0
Finančný náklad	153 749	191 634	11 152	183 323	209 148	0
Spolu:	1 604 691	2 272 090	354 915	1 745 580	3 008 911	0

F. INFORMÁCIE O VÝNOSCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	tovar		vl.výrobky		opr.vozňov a iné sl.		spolu	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Slovenská republika	0	0	252 543	738 147	39 796 041	40 267 261	40 048 584	41 005 408
Zahraničie	4 255	0	15 362 729	24 301 470	46 782 725	27 798 399	62 149 709	52 099 869
spolu	4 255	0	15 615 272	25 039 617	86 578 766	68 065 660	102 198 293	93 105 277

2. Zmena stavu zásob

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát za bežné účtovné obdobie (2013) je zníženie 443 321 EUR.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 788 374	2 234 221	1 912 675	-445 847	321 546
Výrobky	179 199	176 673	528 555	2 526	-351 882
Zvieratá					
Spolu	1 967 573	2 410 894	2 441 230	-443 321	-30 336
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-443 321	-30 336

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho	22 147 194	28 883 088
DM vytvorený vl. činnosťou	1 273 936	595 096
Ostatná aktivácia - materiál, náhradné diely, šrot	20 873 258	28 287 992
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	31 636 129	30 018 224
tržby z predaja dlhodobého majetku	1 168 150	324 581
tržby z predaja materiálu	551 499	583 532
tržby z predaja šrotu	893 781	1 065 405
zmluvné pokuty a penále	0	93 925
výnosy z titulu postúpenia pohľadávok	28 100 516	27 156 418
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	922 183	794 363
Finančné výnosy, z toho:	1 193 310	442 056
Kurzové zisky, z toho:	792 046	110 634
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	381 039	55 195
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	401 264	331 422
výnosy z derivátových operácií	326 770	250 841
výnosy z CP a podielov		
bankové kreditné úroky	186	579
prijaté úroky	74 308	80 002
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

4. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	15 615 272	25 039 617
Tržby z predaja služieb	86 578 766	68 065 660
Tržby za tovar	4 255	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	32 386 118	30 429 944
Čistý obrat celkom	134 584 411	123 535 221

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho	43 100	43 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	28 600	19 500
iné uisťovacie audítorské služby		14 500
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné audítorské služby	14 500	9 100

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho	36 068 969	19 958 721
<i>Nákl. voči auditorovi, auditor. spol., z toho</i>	<i>43 100</i>	<i>43 100</i>
<i>Ostatné význam. polož.nákl.za posk.služ.,z toho</i>	<i>36 025 869</i>	<i>19 915 621</i>
nájomné	634 655	586 065
doprava	1 841 060	1 811 637
strážna služba	360 383	428 498
náklady na inzerciu, reklamu	1 161 485	1 175 377
výkony spojov	101 931	113 686
externé výkony súvisiace so zákazkami	25 673 596	8 545 441
opravy a udržiavanie	844 661	830 625
cestovné	382 019	459 910
ostatné služby	5 026 079	5 964 382
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho	114 782 806	124 516 384
Spotreba mater. a energie	57 158 888	69 377 141
Osobné náklady	21 481 471	20 611 904
Dane a poplatky	489 033	478 412
Odpisy	4 038 951	4 557 396
Zostatková cena predaného DHM	1 048 923	314 054
Náklady na predaný materiál	514 454	548 891
Náklady na predaný šrot	828 703	944 807
Opravná položka k pohľadávkam	11 562	50 730
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	29 210 821	27 633 049
<i>z toho:</i>		
<i>Zmluvné pokuty</i>	<i>34 847</i>	<i>106 781</i>
<i>Postúpenie a odpis pohľadávok</i>	<i>28 100 516</i>	<i>27 159 132</i>
<i>Poistenie</i>	<i>300 446</i>	<i>302 390</i>
<i>Ostatné</i>	<i>775 012</i>	<i>64 746</i>
Finančné náklady, z toho:	3 246 551	2 760 990
Kurzové straty, z toho:	1 027 261	187 252
<i>Kurzové straty ku dňu,ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	<i>349 567</i>	<i>44 534</i>
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	2 219 290	2 573 738
Náklady na derivátové operácie	105 447	42 327
Nákladové úroky	1 934 701	2 331 937
Bankové náklady	179 142	199 474
Mimoriadne náklady, z toho	0	0

H. INFORMÁCIE O DANI Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	daň v % d	Základ dane e	Daň f	daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho	2 633 279	x	x	5 182 214	x	x
teoretická daň	x	605 654	23,00%	x	984 621	19,00%
Daňovo neuznané náklady	619 312	142 442	5,41%	4 032 602	766 194	14,79%
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 656 585	-841 015	-31,94%	-2 674 418	-508 139	-9,81%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty			0,00%			0,00%
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-403 994	0	-3,53%	6 540 398	1 242 676	23,98%
Splatná daň z príjmov	x	34	0,00%	x	1 242 784	23,98%
Odložená daň z príjmov	x	641 219	24,35%	x	132 292	2,55%
Celková daň z príjmov	x	641 253	24,35%	x	1 375 076	26,53%

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	85 715	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		216 435
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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		0

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch inventár a ochranné pomôcky.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**Prípadné ďalšie záväzky**

Spoločnosť má nasledujúce prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Spoločnosť ručí čiastkou 52 126 EUR za bankový úver, ktorý poskytla Banka Intesa Beograd spoločnosti GOŠA.
- Spoločnosť ručí čiastkou 39 500 EUR za bankový úver, ktorý poskytla UniCredit bank spoločnosti Železničná preprava, a.s.
- Spoločnosť ručí čiastkou 115 943 EUR za leasing, ktorý poskytla spoločnosť Deutsche Leasing Slovakia spoločnosti Central Railways, a.s.

Bankové záruky vystavené:

Bankové záruky /Tatrabanka/:

DB Waggonbau 258 560 EUR

Bankové záruky / UniCredit banka/:

SBB Schweizerische Bundesbahnen 1 318 000 EUR

DB Niesky 98 700 EUR

Macedónske železnice 250 000 EUR

Významné položky prenájatého majetku formou operatívneho prenájmu

- Spoločnosť má v prenájme nebytové priestory, ktoré vlastní spoločnosť Železničná preprava spol. s r.o.,
- Spoločnosť má v prenájme od spoločnosti ŽOS Trade, s.r.o. jedno osobné auto a stroje.
- Spoločnosť má v prenájme od spoločnosti Albit jedno auto.
- Spoločnosť má v prenájme penzión.
- Spoločnosť má v prenájme skladové priestory.
- Spoločnosť má v prenájme nebytové priestory.
- Spoločnosť má v prenájme od spoločnosti DOPRESS dve autá.
- Spoločnosť má v prenájme od spoločnosti Horses tri dopravné prostriedky

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2013	Hodnota voči spriazneným osobám
	Hodnota celkom	
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	1 925 260	
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	207 569	91 626
Iné podmienené záväzky		

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2012	Hodnota voči spriazneným osobám
	Hodnota celkom	
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	2 482 095	
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	1 861 743	1 736 343
Iné podmienené záväzky		

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	2 369 151					
	7 447 759					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Vybrané aktíva (brutto) a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami:

	rok 2013	rok 2012
Pohľadávky z obchodného styku	15 049 760	13 994 701
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	5 209 668	4 188 432
Ostatné pohľadávky	7 750 930	8 173 569
Dlhodobé pôžičky v rámci kons.celku splatné do 1 roka	4 962 523	4 962 523
Ostatné dlhodobé pôžičky splatné do 1 roka	641 818	641 818
Spolu pohľadávky voči spriazneným osobám	33 614 699	31 961 043
Krátkodobé záväzky (r. 107 súvahy)	903 058	1 017 050
(r. 109 súvahy)	2 019	32 639
Krátkodobé fin.výpomoci (r. 117 súvahy)	838 351	1 044 989
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r.110 súvahy)	1 315 649	1 315 649
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r.111 súvahy)	1 000 000	1 000 000
Záväzky voči spoločníkom(r.112 súvahy)	5 000	0
Dlhodobé finančné výpomoci (r. 104 súvahy)	7 135 931	7 265 930

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Predaj materiálu pridruženým podnikom	02	0	892
Predaj výrobkov pridruženým podnikom	02	177 498	543 864
Predaj služieb pridruženým podnikom	03	5 060 511	4 844 492
Iný obchod pridruženým podnikom	11	11 059	5 700
Iný obchod spriazneným osobám	11	120 142	100 576
Predaj materiálu spriazneným osobám	02	43 535	25 463
Predaj výrobkov spriazneným osobám	03	0	0
Predaj služieb spriazneným osobám	03	228 412	21 831
Spolu predaj:		5 641 157	5 542 818
Nákup materiálu od pridružených podnikov	02	85 459	89 746
Nákup služieb od pridružených podnikov	03	183 400	95 304
Nákup materiálu od spriaznených osôb	02	735 118	786 255
Nákup služieb od spriaznených osôb	03	1 854 433	1 655 946
nákup dlhodobého majetku od spriaznených osôb	02	28 909	53 109
úroky z krátkodobých finančných výpomocí od spriaznených osôb	08	776 989	769 222
Spolu nákup:		3 664 308	3 449 582

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
predaj materiálu dcérskym spoločnostiam	02	1 114 607	1 061 512
služby dcérskym spoločnostiam	03	451 432	215 207
iný obchod dcérskym spoločnostiam	11	117 717	114 854
služby materskej spoločnosti	03	1 332	1 332
iný obchod materskej spoločnosti	11	737	737
Spolu predaj:		1 685 825	1 393 642
nákup materiálu od dcérskych spoločností	02	71 867	1 000 000
nákup dlhodobého majetku od dcérskych spoločností	02	41 243	731
nákup služieb od dcérskych spoločností	03	390 322	445 125
úroky z pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí	08	39 469	64 363
Spolu nákup:		542 901	1 510 219

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 03 – poskytnutie služby
- 08 – úver, pôžička
- 11 – iný obchod

M. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	15 758 712				15 758 712
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	542 966				542 966
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1 040 231				1 040 231
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	39 283	100 421	-39 283		100 421
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	2 477 119				2 477 119
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	3 681 130				3 681 130
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	13 100 563				13 100 563
Nerozdelený zisk minulých rokov	21 878			1 307 138	1 329 016
Neuhrađená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 807 138	1 992 026	-2 500 000	-1 307 138	1 992 026
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	15 758 712				15 758 712
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	542 966				542 966
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1 040 231				1 040 231
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	91 000	39 283	-91 000		39 283
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	2 477 119				2 477 119
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	3 681 130				3 681 130
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	13 100 563				13 100 563
Nerozdelený zisk minulých rokov				21 878	21 878
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 221 878	3 807 138	-7 200 000	-21 878	3 807 138
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

O. ÚDAJE O PREHĽADE PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť považuje za peňažné prostriedky peňažné hotovosti a peňažné prostriedky na bankových účtoch a neeviduje žiadne peňažné ekvivalenty. Sumy peňažných prostriedkov na začiatku a konci účtovného obdobia vykázané v súvahe sú zhodné so sumami vykazovanými v prehľade peňažných tokov. Spoločnosť použila pre vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prehľad zložiek peňažných prostriedkov

Zložky peňažných prostriedkov :	k 1.1.	k 31.12.
peniaze	74 948	477 878
účty v bankách	2 700 610	4 812 700
kontokorentné účty	-22 663 493	-19 139 647
spolu	-19 887 935	-13 849 069
Peňažné prostriedky CF	-19 887 935	-13 849 069
Rozdiel	0	0

Názov položky	Skutočnosť v EUR	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	2013	2012
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 633 279	5 182 214
Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	5 240 125	5 824 789
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	4 038 951	4 557 396
Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení fyzickou likvidáciou (+)		
Výsledok z predaja dlhodobého majetku zisk/strata (-/+)	(119 227)	(10 527)
Zmena stavu rezerv (+/-)	(66 815)	(138 560)
Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(350 065)	(927 515)
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	57 196	301
Úroky účtované do nákladov (+)	1 934 701	2 331 937
Úroky účtované do výnosov (-)	(74 494)	(80 581)
Kurzový zisk (-), kurzová strata (+) vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	77 740	(10 724)
Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	(257 862)	103 062
Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	1 936 390	2 422 117
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	353 294	(4 044 356)
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 189 752	6 413 363
Zmena stavu zásob (-/+)	393 344	53 110
Zmena stavu krátk. fin. majetku (-/+)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	9 809 794	13 429 120
Prijaté úroky (+)	5 658	43 727
Platené úroky (-)	(1 770 713)	(2 175 457)
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-)	8 044 739	11 297 390
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(492 601)	(2 197 541)
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	7 552 138	9 099 849
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku (-)	(973 164)	(2 154 935)
Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	1 168 150	324 581
Príjmy (+) a výdavky (-) na poskytnuté dlhodobé pôžičky tretím osobám	-	73 000
Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách	(2 956)	(3 864)
Ostatné výdavky vzťahujúce sa k investič. činnosti		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	192 030	(1 761 218)
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy spojené s prijatými úvermi od bánk (+)	4 000 000	6 595 559
Výdavky na splácanie úverov prijatých od bánk (-)	(1 662 754)	(13 909 504)
Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	(1 978 671)	(7 057 279)
Príjmy (+) a výdavky (-) na spojené s prijatými pôžičkami od inej účtovnej jednotky	(199 125)	(245 583)
Príjmy (+) a výdavky (-) na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajíateľa veci	(2 022 134)	(2 142 260)
Príjmy (+) a výdavky (-) na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky	235 122	117 514
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(1 627 562)	(16 641 553)
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)	6 116 606	(9 302 922)
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	(19 887 935)	(10 595 737)
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, neupravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	(13 771 329)	(19 898 659)
Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	(77 740)	10 724
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	(13 849 069)	(19 887 935)