

## **ČI. 1 VŠEOBECNÉ ÚDAJE**

1.

Obchodná spoločnosť Železničné opravovne a strojárne Zvolen, a.s. so sídlom: Môťovská cesta 259/11, 960 03 Zvolen, bola založená dňa 21.9.1994 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 1.10. 1994 na Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, odd. Sa, vložka č. 224/S.

Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti:

- údržba a opravy dopravných prostriedkov
- výroba, opravy a údržba špeciálnych strojov a zariadení v doprave /koľajových/
- výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely
- zváranie dráhových vozidiel
- výroba, montáž, opravy a rekonštrukcie určených technických zariadení /tlakové/
- výroba, montáž, opravy a rekonštrukcie elektrických zariadení nad 1000 v
- defektoskopické kontroly a diagnostika materiálov
- rekonštrukcia, výroba, prestavba, modernizácia, údržba a opravy železničných koľajových vozidiel a sústredené opravy komponentov železničných koľajových vozidiel pre železničné vozidlá hnacie, špeciálne a osobné

2.

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

3.

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31.12.2021 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením dňa 28.09.2022.

Účtovná závierka spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2021 bola uložená do Registra účtovných závierok.

Valné zhromaždenie dňa 28.09.2022 schválilo spoločnosť BDR, spol. s r. o., M.M. Hodžu 3, 974 01 Banská Bystrica ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.januára 2022 do 31.decembra 2022.

4.

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31.decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

5.

Spoločnosť Železničné opravovne a strojárne Zvolen, nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, je súčasťou konsolidovaného celku. Obchodná spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ŽOS Trnava, a.s., IČO: 34 108 513, DIČ:2020392891, zápis v OR OS Trnava Odd. Sa, vložka č. 46/T.

Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle materskej spoločnosti na adrese: Koniarekova 19, 917 21 Trnava.

Členovia orgánov spoločnosti:

|                           |                                         |
|---------------------------|-----------------------------------------|
| Predstavenstvo: Predseda: | PhDr. Vladimír Poór                     |
| Podpredseda:              | Ing. Miloš Kyselica                     |
| Členovia:                 | Ing. Alexej Beljajev                    |
|                           | Ing. Ľuboslava Wallnerová do 02.12.2022 |
|                           | Ing. Zdenko Lančarič od 7.11.2022       |

Dozorná rada: JUDr. Michal Lazar  
Ing. Martin Poór  
Ing. Peter Debnár  
Štefan Tuček  
Ing. Marek Piaček

6.

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 388                   | 381                                          |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 369                   | 396                                          |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 15                    | 18                                           |

## **ČI. 2 INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

### **Dlhodobý nehmotný majetok**

1. Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním /clo, prepravu, montáž a i./
2. Dlhodobý nehmotný 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 výrobnú činnosť.
3. Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú do 5 rokov.
4. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 2 400,- € s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518 – Služby.

### **Dlhodobý hmotný majetok**

1. Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním /clo, prepravu, montáž, a pod./
2. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednota vlastnícke právo.
3. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1 700,- € a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú.
4. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku je technickým zhodnotením bez ohľadu na výšku ocenenia.

5. Spoločnosť pri odpisovaní majetku používa rovnomerné odpisovanie.

| Skupina | Doba odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---------|------------------|---------------------------|
| 1       | 4 roky           | 25,00 %                   |
| 2       | 6 rokov          | 16,67 %                   |
| 3       | 8 rokov          | 12,50 %                   |
| 4       | 12 rokov         | 8,33 %                    |
| 5       | 20 rokov         | 5,00 %                    |
| 6       | 40 rokov         | 2,50 %                    |

### **Cenné papiere a podiely**

1. Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

### ČI. 3 INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

#### 1. Doplnujúce informácie k aktívam

#### Informácie k čl.3 a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok<br>a     | Bežné účtovné obdobie            |              |               |               |                  |                      |                                  |            |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------|---------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj<br>b | Softvér<br>c | Ocenenie<br>d | Goodwill<br>e | Ostatný DNM<br>f | Obstarávaný DNM<br>g | Poskytnuté preddavky na DNM<br>h | Spolu<br>i |
| Prvotné ocenenie                   |                                  |              |               |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 891 568                          | 483 252      | 598 000       |               |                  | 205 635              |                                  | 2 178 455  |
| Prírastky                          |                                  |              |               |               |                  | 24 006               |                                  | 24 006     |
| Úbytky                             |                                  |              |               |               |                  |                      |                                  |            |
| Presuny                            |                                  |              |               |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 891 568                          | 483 252      | 598 000       |               |                  | 229 641              |                                  | 2 202 461  |
| Oprávky                            |                                  |              |               |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 891 568                          | 483 252      | 341 820       |               |                  |                      |                                  | 1 716 640  |
| Prírastky                          |                                  |              | 85 455        |               |                  |                      |                                  | 85 455     |
| Úbytky                             |                                  |              |               |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 891 568                          | 483 252      | 427 275       |               |                  |                      |                                  | 1 802 095  |
| Opravné položky                    |                                  |              |               |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                  |              |               |               |                  |                      |                                  |            |
| Prírastky                          |                                  |              |               |               |                  |                      |                                  |            |
| Úbytky                             |                                  |              |               |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                  |              |               |               |                  |                      |                                  |            |
| Zostatková hodnota                 |                                  |              |               |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                  |              | 256 180       |               |                  | 205 635              |                                  | 461 815    |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                  |              | 170 725       |               |                  | 229 641              |                                  | 400 366    |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok<br><br>a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |              |                          |               |                  |                      |                                  |            |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------------|--------------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj<br>b             | Softvér<br>c | Oceniť-<br>né práva<br>d | Goodwill<br>e | Ostatný DNM<br>f | Obstarávaný DNM<br>g | Poskytnuté preddavky na DNM<br>h | Spolu<br>i |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |              |                          |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 891 568                                      | 483 252      | 598 000                  |               |                  | 0                    |                                  | 1 972 820  |
| Prírastky                          |                                              |              |                          |               |                  | 359 400              |                                  | 359 400    |
| Úbytky                             |                                              |              |                          |               |                  | 153 765              |                                  | 153 765    |
| Presuny                            |                                              |              |                          |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 891 568                                      | 483 252      | 598 000                  |               |                  | 205 635              |                                  | 2 178 455  |
| Oprávky                            |                                              |              |                          |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 891 568                                      | 483 252      | 256 365                  |               |                  |                      |                                  | 1 631 185  |
| Prírastky                          |                                              |              | 85 455                   |               |                  |                      |                                  | 85 455     |
| Úbytky                             |                                              |              |                          |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 891 568                                      | 483 252      | 341 820                  |               |                  |                      |                                  | 1 716 640  |
| Opravné položky                    |                                              |              |                          |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |              |                          |               |                  |                      |                                  |            |
| Prírastky                          |                                              |              |                          |               |                  |                      |                                  |            |
| Úbytky                             |                                              |              |                          |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |              |                          |               |                  |                      |                                  |            |
| Zostatková hodnota                 |                                              |              |                          |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |              | 341 635                  |               |                  | 0                    |                                  | 341 635    |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |              | 256 180                  |               |                  | 205 635              |                                  | 461 815    |

**Informácie k čl. 3 a) o dlhodobom hmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý<br>hmotný majetok               | Bežné účtovné obdobie |            |                                                                  |                                                |                                          |                |                    |                                   |            |
|------------------------------------------|-----------------------|------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|------------|
|                                          | Pozemky               | Stavby     | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu      |
| a                                        | b                     | c          | d                                                                | e                                              | f                                        | g              | h                  | i                                 | J          |
| Prvotné ocenenie                         |                       |            |                                                                  |                                                |                                          |                |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 2 460 217             | 13 623 440 | 20 891 100                                                       |                                                |                                          | 9 427          | 130 908            |                                   | 37 115 092 |
| Prírastky                                |                       |            | 171 196                                                          |                                                |                                          |                | 180 521            |                                   | 351 717    |
| Úbytky                                   |                       |            | 11 312                                                           |                                                |                                          |                | 311 429            |                                   | 322 741    |
| Presuny                                  |                       |            |                                                                  |                                                |                                          |                |                    |                                   |            |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    | 2 460 217             | 13 623 440 | 21 050 984                                                       |                                                |                                          | 9 427          | 0                  |                                   | 37 144 068 |
| Oprávky                                  |                       |            |                                                                  |                                                |                                          |                |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia |                       | 9 763 536  | 19 240 839                                                       |                                                |                                          |                |                    |                                   | 29 004 375 |
| Prírastky                                |                       | 313 136    | 434 128                                                          |                                                |                                          |                |                    |                                   | 747 264    |
| Úbytky                                   |                       |            | 11 312                                                           |                                                |                                          |                |                    |                                   | 11 312     |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    |                       | 10 076 672 | 19 663 655                                                       |                                                |                                          |                |                    |                                   | 29 740 327 |
| Opravné položky                          |                       |            |                                                                  |                                                |                                          |                |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia |                       |            |                                                                  |                                                |                                          |                |                    |                                   |            |
| Prírastky                                |                       |            |                                                                  |                                                |                                          |                |                    |                                   |            |
| Úbytky                                   |                       |            |                                                                  |                                                |                                          |                |                    |                                   |            |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    |                       |            |                                                                  |                                                |                                          |                |                    |                                   |            |
| Zostatková hodnota                       |                       |            |                                                                  |                                                |                                          |                |                    |                                   |            |
|                                          |                       |            |                                                                  |                                                |                                          |                |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 2460217               | 3 859 904  | 1650261                                                          |                                                |                                          | 9 427          | 130 908            |                                   | 8 110 717  |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    | 2460217               | 3 546 768  | 1 387 329                                                        |                                                |                                          | 9 427          |                    |                                   | 7 403 741  |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý<br>hmotný majetok         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |            |                                                                  |                                                |                                          |                |                    |                                   |            |
|------------------------------------|----------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|------------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby     | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu      |
| a                                  | b                                            | c          | d                                                                | e                                              | f                                        | g              | h                  | i                                 | J          |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |            |                                                                  |                                                |                                          |                |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 2 460 217                                    | 13 623 440 | 20 591 647                                                       |                                                |                                          | 9 427          | 130 908            |                                   | 36 815 639 |
| Prírastky                          |                                              |            | 396 594                                                          |                                                |                                          |                | 396 594            |                                   | 793 188    |
| Úbytky                             |                                              |            | 97 141                                                           |                                                |                                          |                | 396 594            |                                   | 493 735    |
| Presuny                            |                                              |            |                                                                  |                                                |                                          |                |                    |                                   |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 2 460 217                                    | 13 623 440 | 20 891 100                                                       |                                                |                                          | 9 427          | 130 908            |                                   | 37 115 092 |
| Oprávky                            |                                              |            |                                                                  |                                                |                                          |                |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 9 450 375  | 18 715 076                                                       |                                                |                                          |                |                    |                                   | 28 165 451 |
| Prírastky                          |                                              | 313 161    | 622 904                                                          |                                                |                                          |                |                    |                                   | 936 065    |
| Úbytky                             |                                              |            | 97 141                                                           |                                                |                                          |                |                    |                                   | 97 141     |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 9 763 536  | 19 240 839                                                       |                                                |                                          |                |                    |                                   | 29 004 375 |
| Opravné položky                    |                                              |            |                                                                  |                                                |                                          |                |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |            |                                                                  |                                                |                                          |                |                    |                                   |            |
| Prírastky                          |                                              |            |                                                                  |                                                |                                          |                |                    |                                   |            |
| Úbytky                             |                                              |            |                                                                  |                                                |                                          |                |                    |                                   |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |            |                                                                  |                                                |                                          |                |                    |                                   |            |
| Zostatková hodnota                 |                                              |            |                                                                  |                                                |                                          |                |                    |                                   |            |
|                                    |                                              |            |                                                                  |                                                |                                          |                |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 2 460 217                                    | 4 173 066  | 1 876 572                                                        |                                                |                                          | 9 427          | 130 907            |                                   | 8 650 189  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 2 460 217                                    | 3 859 904  | 1 650 261                                                        |                                                |                                          | 9 427          | 130 908            |                                   | 8 110 717  |

**Informácie k čl. 3 c) o dlhodobom nehmotnom majetku**

| Dlhodobý nehmotný majetok                                                                | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | -                                |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | -                                |

**Informácie k čl. 3 c) o dlhodobom hmotnom majetku**

| Dlhodobý hmotný majetok                                                                | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 14 856 303                       |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | -                                |

Spoločnosť má dlhodobý majetok a obežný majetok poistený v poisťovni Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s. Bratislava. Jedná sa o poistenie majetku proti živelným udalostiam, lomom stroja, krádeži, poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkovou činnosťou, zákonné poistenie motorových vozidiel, havarijné poistenie a i. Výška nákladov na poistenie v roku 2022 predstavovala 106 621,52 €.

**Informácie k čl. 3 f) o štruktúre dlhodobého finančného majetku**

| 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                   |
| <b>Dcérske účtovné jednotky</b>                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                     |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| CJ3, s.r.o.                                                      | 50                    | 50                                   | 2500                                                       |                                                         | 2500                |
| Vertova, s.r.o.                                                  | 50                    | 50                                   | 2500                                                       |                                                         | 3800                |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>                       |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>       |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                           | x                     | x                                    | x                                                          | x                                                       | 6300                |

**Informácie k čl. 3 g) o dlhodobom finančnom majetku**

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok<br>a     | Bežné účtovné obdobie             |                                                                |                                    |                               |                  |                                                   |                      |                                  |            |
|------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
|                                    | Podielové CP a podiely v DÚJ<br>b | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom<br>c | Ostatné dlhodobé CP a podiely<br>d | Pôžičky ÚJ v kons. celku<br>e | Ostatný DFM<br>f | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok<br>g | Obstarávaný DFM<br>h | Poskytnuté preddavky na DFM<br>i | Spolu<br>j |
| Prvotné ocenenie                   |                                   |                                                                |                                    |                               |                  |                                                   |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                   | 6 300                                                          |                                    |                               |                  |                                                   |                      |                                  | 6 300      |
| Prírastky                          |                                   |                                                                |                                    |                               |                  |                                                   |                      |                                  |            |
| Úbytky                             |                                   |                                                                |                                    |                               |                  |                                                   |                      |                                  |            |
| Presuny                            |                                   |                                                                |                                    |                               |                  |                                                   |                      |                                  |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                   | 6 300                                                          |                                    |                               |                  |                                                   |                      |                                  | 6 300      |
| Opravné položky                    |                                   |                                                                |                                    |                               |                  |                                                   |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                   | 6 300                                                          |                                    |                               |                  |                                                   |                      |                                  | 6 300      |
| Prírastky                          |                                   |                                                                |                                    |                               |                  |                                                   |                      |                                  |            |
| Úbytky                             |                                   |                                                                |                                    |                               |                  |                                                   |                      |                                  |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                   | 6 300                                                          |                                    |                               |                  |                                                   |                      |                                  | 6 300      |
| Účtovná hodnota                    |                                   |                                                                |                                    |                               |                  |                                                   |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                   | 0                                                              |                                    |                               |                  |                                                   |                      |                                  | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                   | 0                                                              |                                    |                               |                  |                                                   |                      |                                  | 0          |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                                           |                               |                          |             |                                              |                      |                                       |       |
|------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|-------|
|                                    | Podielové CP a podiely v DÚJ                 | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obsta-<br>rávaný DFM | Poskyt-<br>nuté preddav-<br>ky na DFM | Spolu |
| a                                  | b                                            | c                                                         | d                             | e                        | f           | g                                            | h                    | i                                     | j     |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                      |                                       |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 6 300                                                     |                               |                          |             |                                              |                      |                                       | 6 300 |
| Prírastky                          |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                      |                                       |       |
| Úbytky                             |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                      |                                       |       |
| Presuny                            |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                      |                                       |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 6 300                                                     |                               |                          |             |                                              |                      |                                       | 6 300 |
| Opravné položky                    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                      |                                       |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 6 300                                                     |                               |                          |             |                                              |                      |                                       | 6 300 |
| Prírastky                          |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                      |                                       |       |
| Úbytky                             |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                      |                                       |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 6 300                                                     |                               |                          |             |                                              |                      |                                       | 6 300 |
| Účtovná hodnota                    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                      |                                       |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 0                                                         |                               |                          |             |                                              |                      |                                       | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 0                                                         |                               |                          |             |                                              |                      |                                       | 0     |

Informácie k čl. 3 k) o dlhodobom finančnom majetku

| Dlhodobý finančný majetok                                                                | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | -                                |
| Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | -                                |

## Zásoby

1. Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál, nedokončená výroba, výrobky a tovar.
2. Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním /prepravné, poistné, provízie, skonto/. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.
3. Pri účtovaní zásob spoločnosť postupuje spôsobom A účtovania zásob. Zásoby materiálu na sklade sa oceňujú v plánovanej /vopred stanovenej/ cene obstarania. Plánovanú cenu tvorí skutočná /fakturovaná cena a vedľajšie náklady obstarania. Mesačne pri vyskladnení materiálu dochádza k rozpúšťaniu alikvotného podielu cenového rozdielu /rozdiel medzi skutočnou a plánovanou cenou obstarania/ a vedľajších nákladov obstarania.
4. Nedokončená výroba a výrobky sa oceňujú na úrovni vlastných nákladov /priame náklady + výrobná réžia/. Výrobnú réžiu tvorí režijný materiál, energie, služby, osobné náklady a odpisy na strediskách, ktoré úzko súvisia s výrobou.
5. Opravné položky k zásobám sa tvoria, ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve.

### Informácie k čl. 3 m) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

| 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                                        | 275 655                               |           |                                               |                                                        | 275 655                            |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Výrobky                                         |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Zvieratá                                        |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Tovar                                           |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Nehnutelnosť na predaj                          |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>275 655</b>                        |           |                                               |                                                        | <b>275 655</b>                     |

Informácie k čl. 3. n) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

| Zásoby                                                                  | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo                              | 8 540 858                        |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | -                                |

## Pohľadávky

1. Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.
2. Pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.
3. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.
4. Opravná položka k pohľadávkam z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

### Informácie k čl. 3 p) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| 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                                            | 737 581                               | 411 815        | 14 123                                        |                                                        | 1 135 273                          |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                                       |                |                                               |                                                        |                                    |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku                                   |                                       |                |                                               |                                                        |                                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                                       |                |                                               |                                                        |                                    |
| Iné pohľadávky                                                           |                                       |                |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                  | <b>737 581</b>                        | <b>411 815</b> | <b>14 123</b>                                 |                                                        | <b>1 135 273</b>                   |

**Informácie k čl.3 q) o vekovej štruktúre pohľadávok**

Tabuľka č. 1

| Názov položky<br>a                                                       | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>d |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            |                          |                           |                       |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                          |                           |                       |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                          |                           |                       |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                          |                           |                       |
| Iné pohľadávky                                                           |                          |                           |                       |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         |                          |                           |                       |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 4 049 267                | 2 067 041                 | 6 116 308             |
| Pohľadávky z obch.styku voči prepojeným účtovným jednotkám               |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obch.styku v rámci podielovej účasti                        |                          |                           |                       |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 114 000                  |                           | 114 000               |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                          |                           |                       |
| Sociálne poistenie                                                       |                          |                           |                       |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 32 270                   |                           | 32 270                |
| Iné pohľadávky                                                           | 3 524 802                | 39 200                    | 3 564 002             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>7 720 339</b>         | <b>2 106 241</b>          | <b>9 826 580</b>      |

Tabuľka č. 2

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti<br>a                 | Bežné účtovné obdobie<br>b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>c |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 2 181 041                  | 2 533 500                                         |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 7 645 539                  | 8 194 394                                         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>9 826 580</b>           | <b>10 727 894</b>                                 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov |                            |                                                   |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   |                            |                                                   |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                                          |

Tabuľka č. 3

| Názov položky<br>a                  | Mena<br>b | Úrok<br>p. a.<br>v %<br>c | Dátum<br>splatnosti<br>d | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene za bežné<br>účtovné obdobie<br>e | Suma istiny<br>v príslušnej mene<br>za bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>f |
|-------------------------------------|-----------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>             |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
| Vertova, s.r.o. Trnava              | EUR       | 0,00                      | 31.12.2022               | 114 000                                                              | 114 000                                                                                        |
| VIP Handling                        | EUR       | 3,00                      | 31.12.2020               | 39 200                                                               | 39 200                                                                                         |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |

**Informácie k čl. 3 r) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

| 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                     | 6 116 308          |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x                     | -                  |

## Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty

1. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
2. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, termínované vklady v bankách, iné krátkodobé vysoko likvidné investície s pôvodnou lehotou splatnosti do troch mesiacov a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

### Informácie k čl. 3 t) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 4 383                 | 12 080                                       |
| Bežné bankové účty       | 32 726                | 328 801                                      |
| Bankové účty termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste         | 397 813               | -40                                          |
| <b>Spolu</b>             | <b>434 922</b>        | <b>340 841</b>                               |

## 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.

### Informácie k čl. 3 y) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | -                     | -                                            |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | 24 714                | 9 278                                        |
| Poistenie (majetok, stroje )                       | 23 075                | 7 633                                        |
| Služby (poplatok za faktoring, mýto a pod.)        | 1 639                 | 1 645                                        |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | 0                     | 0                                            |
| Energie ZT dobropis                                | 0                     | 0                                            |

## 2. Doplnujúce informácie k pasívam

Informácie k čl. 3 a) o opise základného imania a rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tab.č.1

| Spoločník, akcionár<br><br>a | Výška podielu na základnom imaní |          | Podiel na hlasovacích právach v %<br><br>d | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %<br>e |
|------------------------------|----------------------------------|----------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                              | Počet akcií absolútne<br>b       | v %<br>c |                                            |                                                         |
| ZOZ, a.s. Trnava             | 182 219                          | 50,823   | 50,823                                     |                                                         |
| ŽOS Trnava, a.s.             | 87 842                           | 24,500   | 24,500                                     |                                                         |
| TATRAVAGÓNKA a.s.            | 88 474                           | 24,677   | 24,677                                     |                                                         |
|                              |                                  |          |                                            |                                                         |
| <b>Spolu</b>                 | 358 535                          | 100      | 100                                        |                                                         |

Tab.č. 2

| Názov položky                | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovná strata</b>        | 52 377                                       |
| Prevod do neuhradenej straty | 52 377                                       |
| Iné                          | 0                                            |
| <b>Spolu</b>                 | 52 377                                       |

Tab.č.3

| Názov položky                                   | Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Účtovná strata</b>                           | 577 244                                       |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                  |
| Prídel do zákonného rezervného fondu 10%        |                                               |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                               |
| Prídel do sociálneho fondu 2%                   |                                               |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                               |
| Úhrada straty minulých období                   |                                               |
| Prevod do neuhradenej straty                    | 577 244                                       |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                               |
| Iné                                             |                                               |
| <b>Spolu</b>                                    | 577 244                                       |

## Rezervy

1. Rezervy sa vytvárajú, ak má spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého je pravdepodobnosť, že dôjde k úbytku ekonomických úžitkov a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov
2. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
3. Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

### Informácie k čl. 3 b) o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky<br>a                           | Bežné účtovné obdobie                   |             |               |               |                                      |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
|                                              | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b | Tvorba<br>c | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>             |                                         |             |               |               |                                      |
|                                              |                                         |             |               |               |                                      |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>           | 356 997                                 | 310 733     | 356 997       |               | 310 733                              |
| nevyčerpané dovolenky                        | 260 545                                 | 229 389     | 260 545       |               | 229 389                              |
| sociálne poistenie k nevyčerpaným dovolenkám | 91 712                                  | 79 944      | 91 712        |               | 79 944                               |
| nevyfakturované dodávky                      |                                         |             |               |               |                                      |
| účtovná závierka                             | 4 740                                   | 1 400       | 4 740         |               | 1 400                                |
| ostatné                                      | 0                                       | 0           | 0             |               | 0                                    |

Tabuľka č. 2

| Názov položky<br>a                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |             |               |               |                                      |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
|                                              | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b      | Tvorba<br>c | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>             |                                              |             |               |               |                                      |
|                                              |                                              |             |               |               |                                      |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>           | 307 585                                      | 329 699     | 280 287       |               | 356 997                              |
| nevyčerpané dovolenky                        | 223 738                                      | 240 486     | 203 680       |               | 260 545                              |
| sociálne poistenie k nevyčerpaným dovolenkám | 78 180                                       | 84 473      | 70 941        |               | 91 712                               |
| nevyfakturované dodávky                      |                                              |             |               |               |                                      |
| účtovná závierka                             | 5 667                                        | 4 740       | 5 666         |               | 4 740                                |
| ostatné                                      |                                              |             |               |               |                                      |

## Závazky

1. Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.
2. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.
3. 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.

### Informácie k čl.3 c) o záväzkoch

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Závazky po lehote splatnosti                                    | 4 174 587             | 2 638 017                                    |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 5 647 736             | 5 597 440                                    |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>9 822 323</b>      | <b>8 235 457</b>                             |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 376 343               | 695 885                                      |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>376 343</b>        | <b>695 885</b>                               |

### Informácie k čl. 3 f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | 1 254 372             | 1 581 050                                    |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            | 1 254 372             | 1 581 050                                    |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | 1 192 988             | 849 399                                      |
| odpočítateľné                                                                         | 1 192 988             | 849 399                                      |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | 21                    | 21                                           |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | 250 527               | 178 374                                      |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       | 178 374                                      |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                                      |                       | 178 374                                      |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | 263 418               | 332 021                                      |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | -140 756              | 9 328                                        |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | -140 756              | 9 328                                        |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |

**Informácie k čl. 3 g) o záväzkoch zo sociálneho fondu**

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | 2 201                 | 4 553                                        |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 30 676                | 29 787                                       |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       | 9 139                                        |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       | 0                                            |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | 30 676                | 38 926                                       |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | 32 758                | 41 278                                       |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | 119                   | 2 201                                        |

**Informácie k čl.3 i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

Tabuľka č. 1

| Názov položky<br>a                            | Mena<br>b | Úrok p. a. v %<br>c | Dátum splatnosti<br>d | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie<br>e | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>f |
|-----------------------------------------------|-----------|---------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>                 |           |                     |                       |                                                             |                                                                                    |
| KORONA– Slovenská sporiteľňa, a.s.            | EUR       | 1,90%+1M            | 31.8.2026             | 1 066 676                                                   |                                                                                    |
| Projektový – Slovenská sporiteľňa, a.s.       | EUR       | 2,75%+1M            | 31.5.2025             | 583 659                                                     |                                                                                    |
| <b>S p o l u</b>                              |           |                     |                       | <b>1 650 335</b>                                            | <b>0</b>                                                                           |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>               |           |                     |                       |                                                             |                                                                                    |
| Kontokorentný – VÚB, a.s.                     | EUR       | 3 % + 1M            | 30.6.2022             | 1 229 076                                                   | 0                                                                                  |
| Kontokorentný – Tatra banka, a.s.             | EUR       | 2,40%+1M            | 20.12.2022            | 1 103 338                                                   | 951 251                                                                            |
| Kontokorentný - SLSP                          | EUR       | 2,40%+1M            | 31.1.2027             | 1 002 838                                                   | 973 620                                                                            |
| Projektový - Slovenská sporiteľňa, a.s. RS1   | EUR       | 1,90%+1M            | 31.1.2024             | 2 067 156                                                   | 0                                                                                  |
| Projektový - Slovenská sporiteľňa, a.s. 757/2 | EUR       | 2,10%+1M            | 31.12.2023            | 800 594                                                     | 0                                                                                  |
| Projektový – VÚB, a.s. CD Cargo 742436        | EUR       | 1,99%               | 30.4.2023             | 224 554                                                     | 0                                                                                  |
| Projektový – VÚB, a.s. CD Cargo 742209        | EUR       | 1,99%               | 30.4.2023             | 103 938                                                     | 0                                                                                  |
| Projektový – VÚB, a.s. CD Cargo 181008        | EUR       | 1,99%               | 30.4.2023             | 367 282                                                     | 0                                                                                  |
| Projektový – VÚB, a.s. 756                    | EUR       | 1,99%               | 30.4.2023             | 289 379                                                     | 0                                                                                  |

|                                                           |     |          |            |                  |                   |
|-----------------------------------------------------------|-----|----------|------------|------------------|-------------------|
| KORONA– Slovenská sporiteľňa, a.s. – krátkodobá časť      | EUR | 1,90%+1M | 31.8.2026  | 399 996          | 1 866 668         |
| Projektový – Slovenská sporiteľňa, a.s. – krátkodobá časť | EUR | 2,75%+1M | 31.5.2025  | 200 004          | 1 200 334         |
| Revolvingový splátkový úver – Tatra banka, a.s.           | EUR | 2,40%+1M | 31.12.2022 | 1 942 252        | 6 000 0000        |
| Projektový úver - Slovenská sporiteľňa, a.s.              | EUR | 1,95%+1M | 30.6.2022  | 0                | 800 000           |
| Projektový úver - Slovenská sporiteľňa, a.s.              | EUR | 1,90%+1M | 31.5.2022  | 0                | 380 000           |
| Projektový úver - Slovenská sporiteľňa, a.s.              | EUR | 1,90%+1M | 30.7.2022  | 0                | 380 000           |
| <b>S p o l u</b>                                          |     |          |            | <b>9 730 407</b> | <b>12 351 494</b> |

1M = jednomesačný Euribor

Tabuľka č. 2

| Názov položky<br>a                  | Mena<br>b | Úrok<br>p. a.<br>v %<br>c | Dátum<br>splatnosti<br>d | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene za bežné<br>účtovné obdobie<br>e | Suma istiny<br>v príslušnej mene<br>za bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>f |
|-------------------------------------|-----------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>             |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
| Ing. Krško Igor                     | EUR       | 2,5%                      | 30.06.2023               | 329 000                                                              | 329 000                                                                                        |
| ŽOS Trnava, a.s.                    | EUR       | 2,8 %                     | 31.12.2023               | 2 935 464                                                            | 2 735 464                                                                                      |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
| SPOLU                               |           |                           |                          | 3 264 464                                                            | 3 064 464                                                                                      |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
|                                     |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |

### 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 účtovných období.

**Informácie k čl. 3 j) o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív**

| Názov položky                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> |                       |                                              |
| Úroky nezaplatené                                  |                       |                                              |
| nájomné                                            |                       |                                              |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>116 394</b>        | <b>238 971</b>                               |
| Svetlíky – invest. dotácia                         | 13 210                | 20 195                                       |
| VBO z relízingu                                    | 94 583                | 198 119                                      |
| VBO z relízingu (zdaňované)                        | 8 601                 | 20 657                                       |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>122 577</b>        | <b>131 599</b>                               |
| rozpustenie výnosu z relízingu                     | 0                     | 0                                            |
| VBO z relízingu (zdaňované)                        | 12 056                | 21 078                                       |
| Svetlíky - invest. dotácia                         | 6 985                 | 6 985                                        |
| VBO-rezacie centrum AMADA                          | 103 536               | 103 536                                      |

**3. Prenájom**

1. Majetok prenajatý na základe zmluvy o finančnom prenájme sa účtuje na vecne príslušných účtoch majetku.
2. K 31.12.2022 spoločnosť eviduje 7 lízingových zmlúv /lokomotívy, autá, stroje a zariadenia/.

**Informácie k čl.3 a,b) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu**

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie   |                                          |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                          |                    |
|-----------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                 | Splatnosť               |                                          |                    | Splatnosť                                    |                                          |                    |
|                 | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a               | b                       | c                                        | d                  | e                                            | f                                        | g                  |
| Istina          | 190 133                 | 137 730                                  |                    | 129 703                                      | 132 620                                  |                    |
| Finančný náklad | 6 961                   | 3 025                                    |                    | 5 302                                        | 3 057                                    |                    |
| <b>Spolu</b>    | <b>196 094</b>          | <b>140 755</b>                           |                    | <b>138 053</b>                               | <b>132 584</b>                           |                    |

**Informácie k čl. 3 bod 5 o daniach z príjmov**

| Názov položky<br>a                           | Bežné účtovné obdobie |          |              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |          |              |
|----------------------------------------------|-----------------------|----------|--------------|----------------------------------------------|----------|--------------|
|                                              | Základ dane<br>b      | Daň<br>c | Daň v %<br>d | Základ dane<br>e                             | Daň<br>f | Daň v %<br>g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | - 718 000             |          |              | - 43 049                                     | x        | X            |
| teoretická daň                               | X                     |          |              | x                                            |          |              |
| Daňovo neuznané náklady                      | 1 325 962             |          |              | 2 027 046                                    |          |              |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | 585 482               |          |              | 1 963 623                                    |          |              |
| Umorenie daňovej straty                      | 22 480                |          |              | 20 374                                       |          |              |
| Spolu                                        | 0                     |          |              | 0                                            |          |              |
| Splatná daň z príjmov                        | 0                     |          | 21           | 0                                            | 0        | 21           |
| Odložená daň z príjmov                       | -140 756              |          | 21           | 9 328                                        |          | 21           |
| Celková daň z príjmov                        | 0                     |          |              | 0                                            |          |              |

**ČI. 4 INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**

**Informácie k čl.4 a) o tržbách**

| Oblasť odbytu<br>a | Typ výrobkov, tovarov, služieb / A / |                                                   | Typ výrobkov, tovarov, služieb / B/ |                                                   | Typ výrobkov, tovarov, služieb /C/ |                                                   |
|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|
|                    | Bežné účtovné obdobie<br>b           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>d          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>e | Bežné účtovné obdobie<br>f         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>g |
| SR                 | 176 800                              | 100 373                                           | 7 697 318                           | 10 082 614                                        |                                    |                                                   |
| ČR                 | 6 844                                | 0                                                 | 12 491 075                          | 5 055 854                                         |                                    |                                                   |
| Fínsko             | 87 450                               | 62 640                                            | 0                                   | 0                                                 |                                    |                                                   |
| Francúzsko         | 113 209                              | 385 799                                           | 21                                  | 76                                                |                                    |                                                   |
| Švajčiarsko        | 124 577                              | 128 858                                           | 0                                   | 0                                                 |                                    |                                                   |
| Poľsko             | 27 667                               | -154 337                                          | 0                                   | 1 340                                             |                                    |                                                   |
| ostatní            | 56 983                               | 21 111                                            | 0                                   | -7 627                                            |                                    |                                                   |
| <b>Spolu</b>       | <b>593 530</b>                       | <b>544 444</b>                                    | <b>20 188 414</b>                   | <b>15 132 257</b>                                 |                                    |                                                   |

1. Výroba /typ A/ – výroba kovových konštrukcií, kabín, rámov, dielov a náhradných dielov
2. Služby /typ B/ - v oblasti opravy, modernizácie a remotorizácie železničných koľajových vozidiel /ŽKV/ a ich dielov, doplnkové služby súvisiace s opravou a technickou dokumentáciou ŽKV .
3. Predaj tovaru /typ C/ - predaj podľa požiadaviek zákazníkov
4. Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky /rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.

**Informácie k čl. 4 b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob**

| Názov položky<br>a                                                    | Bežné účtovné obdobie<br>b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>c |                      | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob<br>e |                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|
|                                                                       | Konečný zostatok<br>b      | Konečný zostatok<br>c                             | Začiatkový stav<br>d | Bežné účtovné obdobie<br>e                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                       | 5 270 702                  | 5 051 810                                         | 1 792 599            | 218 892                                    | 3 259 211                                         |
| Výrobky                                                               | 46 177                     | 47 493                                            | 46 537               | - 1 316                                    | 956                                               |
| Zvieratá                                                              |                            |                                                   |                      |                                            |                                                   |
| <b>Spolu</b>                                                          | <b>5 316 879</b>           | <b>5 099 303</b>                                  | <b>1 839 136</b>     | <b>217 576</b>                             | <b>3 260 167</b>                                  |
| Manká a škody                                                         | x                          | x                                                 | x                    |                                            |                                                   |
| Reprezentačné                                                         | x                          | x                                                 | x                    |                                            |                                                   |
| Dary                                                                  | x                          | x                                                 | x                    |                                            |                                                   |
| Iné                                                                   | x                          | x                                                 | x                    |                                            |                                                   |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | <b>x</b>                   | <b>x</b>                                          | <b>x</b>             | <b>217 576</b>                             | <b>3 260 167</b>                                  |

**Informácie k čl.4 c), d) o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

| Názov položky                                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | 1 306 892             | 1 358 598                                    |
| aktivácia DHM                                                            | 0                     | 0                                            |
| aktivácia materiálu a služieb                                            | 1 306 892             | 1 358 598                                    |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | 8 482 140             |                                              |
| postúpenie pohľadávok                                                    | 8 326 616             | 17 104                                       |
| dotácia na elektrickú energiu                                            | 10 168                |                                              |
|                                                                          |                       |                                              |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | 112 262               | 49 509                                       |
| Kurzové zisky:                                                           | 112 262               | 49 509                                       |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:                     | 94 323                |                                              |
| Úroky                                                                    | 94 323                | 0                                            |

**Informácie k čl. 4 bod 2,3 o nákladoch**

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>4 874 353</b>      | <b>4 156 081</b>                             |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:                 | 14 117                | 4 740                                        |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 14 117                | 4 740                                        |
| iné uisťovacie audítorské služby                                          |                       |                                              |
| súvisiace audítorské služby                                               |                       |                                              |
| daňové poradenstvo                                                        |                       |                                              |
| ostatné neaudítorské služby                                               |                       |                                              |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:           |                       |                                              |
| kooperácia                                                                | 3 794 250             | 2 695 165                                    |
| reklama                                                                   | 99 000                | 404 785                                      |
| služby – softvér                                                          | 33 990                | 39 253                                       |
| nájomné                                                                   | 106 255               | 160 940                                      |
| prepravné                                                                 | 2 551                 | 136                                          |
| opravy a udržiavanie                                                      | 120 693               | 131 119                                      |
| technická podpora                                                         | 380 899               | 292 735                                      |
| stočné                                                                    | 72 116                | 71 355                                       |
| cestovné                                                                  | 49 669                | 59 171                                       |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>8 664 509</b>      | <b>323 527</b>                               |
| ZC predaného DM a zásob                                                   | 38 908                | 194 738                                      |
| postúpenie pohľadávok                                                     | 8 326 616             | 17 104                                       |
| poistné                                                                   | 106 622               | 106 215                                      |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>711 915</b>        | <b>685 009</b>                               |
| Kurzové straty, z toho:                                                   | 118 024               | 21 594                                       |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 4 233                 | 3 220                                        |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:                     |                       |                                              |
| úroky                                                                     | 467 324               | 440 183                                      |
| ostatné finančné náklady                                                  | 126 567               | 223 232                                      |
|                                                                           |                       |                                              |

| Názov položky                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Mzdové náklady /521/                 | 5 463 847             | 5 300 431                                    |
| Odmeny členom orgánov spol. /523/    | 93 418                | 84 845                                       |
| Zákonné sociálne poistenie /524/     | 1 966 103             | 1 894 811                                    |
| Ostatné sociálne poistenie DDP /525/ | 43 169                | 43 010                                       |

|                                |                  |                  |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Zákonné sociálne náklady /527/ | 383 132          | 254 022          |
| Ostatné sociálne náklady /528/ | 39 780           | 39 939           |
| <b>Osobné náklady celkom</b>   | <b>7 989 449</b> | <b>7 617 058</b> |

**Informácie k čl. 4 bod 4 o čistom obrate**

| Názov položky                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                               | 593 530               | 544 444                                      |
| Tržby z predaja služieb                                | 20 188 414            | 15 132 257                                   |
| Tržby za tovar                                         |                       |                                              |
| Výnosy zo zákazky                                      |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj                       |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou /účet 641,642/ |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                              | <b>20 781 944</b>     | <b>15 676 701</b>                            |

**Čl. 5 INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**

**Informácie k čl. 5 o podmienených záväzkoch**

Tabuľka č. 1

| Druh podmieneného záväzku                           | Bežné účtovné obdobie |                                 |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|
|                                                     | Hodnota celkom        | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                               |                       | -                               |
| Z poskytnutých záruk                                |                       |                                 |
| Výška istiny obchodu podkladového nástroja-derivátu |                       |                                 |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku                     |                       |                                 |
| Z ručenia                                           | 574 575               |                                 |

Tabuľka č. 2

| Druh podmieneného záväzku                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                 |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|
|                                                     | Hodnota celkom                               | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                               |                                              |                                 |
| Z poskytnutých záruk                                |                                              |                                 |
| Výška istiny obchodu podkladového nástroja-derivátu |                                              |                                 |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku                     |                                              |                                 |
| Z ručenia                                           | 661 559                                      |                                 |
| Iné podmienené záväzky                              |                                              |                                 |

Závazky z ručenia sú evidované na podsúvahových účtoch k 31.12.2022 voči ALBIT, a.s. v Privatbanke vo výške 574 575 €.

Do podsúvahovej evidencie /aktív/ bol zaradený tankový vozeň v sume odhadovanej znalcom.

## **ČI. 6 UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚZ.**

Do dňa zostavenia účtovnej závierky spoločnosť neeviduje významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na zostavenie účtovnej závierky za rok 2022.

### **COVID-19**

Dňa 20.3.2023 sa ukončili opatrenia v súvislosti s karanténou pre osoby pozitívne na COVID-19.

(zdroj korona.gov.sk)

### **Vojnový konflikt**

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti posúdilo vplyv možných dopadov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že konflikt v súčasnosti nemá významný nepriaznivý dopad na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky. V súčasnosti Spoločnosť nemá žiadne priame obchodné vzťahy s Ruskom, Ukrajinou alebo Bieloruskom.

## **ČI. 7 INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI.**

Tabuľka č. 1

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka<br><br>a | Kód druhu obchodu<br><br>b | Hodnotové vyjadrenie obchodu   |                                                       |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                             |                            | Bežné účtovné obdobie<br><br>c | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br><br>d |
| ŽOS Trnava,a.s.                                             | 02                         | - 64 774                       | 63 794                                                |
| ŽOS Trnava,a.s.                                             | 01                         | 1 196 087                      | 1 167 165                                             |
| ŽOS Bezpečnosť, s. r. o.                                    | 01                         | 9 233                          | 8 811                                                 |
| ŽOS Bezpečnosť 1,s.r.o.                                     | 01                         | 24                             | 24                                                    |
| Euro Max Slovakia , a.s.                                    | 02                         | 3 462 983                      | 3 368 660                                             |
| Vertova, s.r.o.                                             | 08                         | 114 000                        | 114 000                                               |

kod 01- záväzky, kód 02- pohľadávky, kód 08- pôžičky

## ČI. 8 OSTATNÉ INFORMÁCIE

Informácie k čl. 8 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

| Druh príjmu, výhody<br><br>a | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov<br>b  |           |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov<br>c   |           |       |
|------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------|-------|-------------------------------------------------------|-----------|-------|
|                              | štatutárnych                                          | dozorných | iných | štatutárnych                                          | dozorných | iných |
|                              | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       |
|                              | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       |
| Peňažné príjmy               | 74 905                                                | 9 960     |       | 8 553                                                 |           |       |
|                              | 74 885                                                | 9 960     |       |                                                       |           |       |
| Nepeňažné príjmy             |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
|                              |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Peňažné preddavky            |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
|                              |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Nepeňažné preddavky          |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
|                              |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Poskytnuté úvery             |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
|                              |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Poskytnuté záruky            |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
|                              |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Iné                          |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
|                              |                                                       |           |       |                                                       |           |       |

## ČI. 9 PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Základné imanie tvorí 358 535 zaknihovaných akcií na meno v menovitej hodnote 33,19 Eur/akcia.

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania<br><br>a        | Bežné účtovné obdobie                   |                |             |              |                                      |
|------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
|                                          | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| Základné imanie                          | 11 899 777                              |                |             |              | 11 899 777                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely |                                         |                |             |              |                                      |
| Zmena základného imania                  |                                         |                |             |              |                                      |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie     |                                         |                |             |              |                                      |

|                                                                   |             |           |          |  |            |
|-------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|----------|--|------------|
| Emisné ážio                                                       |             |           |          |  |            |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 19 153      |           |          |  | 19 153     |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   |             |           |          |  |            |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               |             |           |          |  |            |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        |             |           |          |  |            |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |             |           |          |  |            |
| Zákonný rezervný fond                                             | 1 146 788   |           |          |  | 1 146 788  |
| Nedeliteľný fond                                                  |             |           |          |  |            |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  |             |           |          |  |            |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 402 113     |           |          |  | 402 113    |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | - 4 198 409 | - 52 377  |          |  | -4 250 786 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | - 52 377    | - 577 244 | - 52 377 |  | - 577 244  |
| Vyplatené dividendy                                               |             |           |          |  |            |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |             |           |          |  |            |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            |             |           |          |  |            |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania<br><br>a        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |             |              |                                      |
|------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
|                                          | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b      | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| Základné imanie                          | 11 899 777                                   |                |             |              | 11 899 777                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely |                                              |                |             |              |                                      |
| Zmena základného imania                  |                                              |                |             |              |                                      |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie     |                                              |                |             |              |                                      |
| Emisné ážio                              |                                              |                |             |              |                                      |
| Ostatné kapitálové fondy                 | 19 153                                       |                |             |              | 19 153                               |
| Zákonný rezervný fond                    |                                              |                |             |              |                                      |

|                                                                            |            |          |         |  |            |
|----------------------------------------------------------------------------|------------|----------|---------|--|------------|
| (nedeliteľný fond)<br>z kapitálových vkladov                               |            |          |         |  |            |
| Oceňovacie rozdiely<br>z precenenia majetku<br>a záväzkov                  |            |          |         |  |            |
| Oceňovacie rozdiely<br>z kapitálových účastín                              |            |          |         |  |            |
| Oceňovacie rozdiely<br>z precenenia pri<br>zlúčení, splnutí<br>a rozdelení |            |          |         |  |            |
| Zákonný rezervný fond                                                      | 1 101 093  | 45 695   |         |  | 1 146 788  |
| Nedeliteľný fond                                                           |            |          |         |  |            |
| Štatutárne fondy<br>a ostatné fondy                                        |            |          |         |  |            |
| Nerozdelený zisk<br>minulých rokov                                         |            | 402 113  |         |  | 402 113    |
| Neuhradená<br>strata minulých rokov                                        | -3 548 409 | -650 000 |         |  | -4 198 409 |
| Výsledok<br>hospodárenia bežného<br>účtovného obdobia                      | 456 947    | -52 377  | 456 947 |  | -52 377    |
| Vyplatené dividendy                                                        |            |          |         |  |            |
| Ostatné položky<br>vlastného imania                                        |            |          |         |  |            |
| Účet 491 - Vlastné<br>imanie fyzickej osoby -<br>podnikateľa               |            |          |         |  |            |

## ČI. 10 PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Nepriama metóda:

v EUR

| Ozn.     | Obsah položky                                                                                                                                                                       | Bežné<br>účtovné<br>obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné<br>obdobie |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------|
|          | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                         |                             |                                                       |
| Z/S      | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                         | -718 000                    | -43 049                                               |
| A. 1.    | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia<br>z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)                                       | 1 477 854                   | 1 307 705                                             |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                              | 832 719                     | 1 021 520                                             |
| A. 1. 2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného<br>majetku, účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť,<br>s výnimkou jeho predaja (+) |                             |                                                       |
| A. 1. 3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                |                             |                                                       |
| A. 1. 4. | Zmena stavu rezerv (+/-)                                                                                                                                                            | -46 265                     | 49 413                                                |

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |             |             |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| A. 1. 5.  | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 397 692     | -11 403     |
| A. 1. 6.  | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                          | -146 391    | -134 821    |
| A. 1. 7.  | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                   |             |             |
| A. 1. 8.  | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 467 324     | 440 184     |
| A. 1. 9.  | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -94 322     |             |
| A.1. 10.  | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                                                                                                | -112 262    | -49 509     |
| A. 1. 11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                                                                                              | 118 024     | 21 594      |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                                                                                                   | 61 684      |             |
| A. 1. 13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)                                                                                                                                       | -349        | -29 273     |
| A.2.      | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.) | 693 381     | -3 744 770  |
| A. 2. 1.  | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                       | 901 314     | 326 380     |
| A. 2. 2.  | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1292086     | 256 883     |
| A. 2. 3.  | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | -1500019    | -4328033    |
| A. 2. 4.  | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                                                                                   |             |             |
|           | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</b>                                                                                                                                         | 1 453 235   | -2 480 114  |
| A. 3.     | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                                                                                            | 94 322      |             |
| A. 4.     | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                                                                                                                 | -467 324    | -440 184    |
| A. 5.     | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)                                                                                                                                                                                              | 19 091 039  | 23 074 879  |
| A. 6.     | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)                                                                                                                                                                                                         | -21 472 171 | -19 436 776 |
|           | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>                                                                                                                                                                                                                                            | -578 673    | 760 854     |
| A. 7.     | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                                                                                                   |             |             |
| A. 8.     | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                                                                                                                    |             |             |
| A. 9.     | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                                                                                                                   |             |             |
| A.        | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>                                                                                                                                                                                                                                      | -1 300 899  | 717 805     |

|        | Peňažné toky z investičnej činnosti                                                                                                                                                                                              |                 |                 |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| B. 1.  | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          | -24 006         | -359 400        |
| B. 2.  | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | -180 522        | -396 594        |
| B. 3.  | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) |                 |                 |
| B. 4.  | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               |                 |                 |
| B. 5.  | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                 | 71 010          | 153 765         |
| B. 6.  | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)       |                 |                 |
| B. 7.  | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                    |                 |                 |
| B. 8.  | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                      |                 |                 |
| B. 9.  | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                               |                 |                 |
| B. 10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                      |                 |                 |
| B. 11. | Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)                                                                                                                       |                 |                 |
| B. 12. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                                 |                 |                 |
| B. 13. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                   |                 |                 |
| B. 14. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                                                              |                 |                 |
| B. 15. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)                                                               |                 |                 |
| B. 16. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                                                                 |                 |                 |
| B. 17. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                           |                 |                 |
| B. 18. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                          |                 |                 |
| B. 19. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                           |                 |                 |
| B. 20. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                          |                 |                 |
| B.     | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>                                                                                                                                                         | <b>-133 518</b> | <b>-602 229</b> |
|        | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                         |                 |                 |
| C. 1.  | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)                                                                                                                                                                      |                 |                 |

|          |                                                                                                                                                                                                                        |         |          |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------|
| C. 1. 1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                     |         |          |
| C. 1. 2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                                                        |         |          |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                               |         |          |
| C. 1. 4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                                 |         |          |
| C. 1. 5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                                                       |         |          |
| C. 1. 6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                                                                  |         |          |
| C. 1. 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                                       |         |          |
| C. 1. 8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                                                |         |          |
| C. 2.    | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)                                                                                                | 118 076 | -140 421 |
| C. 2. 1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                                          |         |          |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)                                                                                                                                                                           |         |          |
| C. 2. 3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)                                       |         |          |
| C. 2. 4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)                           |         |          |
| C. 2. 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                        | 200 000 |          |
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                      |         |          |
| C. 2. 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                                  | -81 924 | -140 421 |
| C. 2. 8. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu prevádzkových činností (-)      |         |          |
| C. 2. 9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) |         |          |
| C. 3.    | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                                          |         |          |
| C. 4.    | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                               |         |          |
| C. 5.    | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)                                                               |         |          |
| C. 6.    | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)                                                                 |         |          |
| C. 7.    | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                                           |         |          |
| C. 8.    | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                                   |         |          |
| C. 9.    | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                                  |         |          |
| C.       | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti                                                                                                                                                                                | 118 076 | -140 421 |

|           |                                                                                                                                                                                               |            |             |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|           | (súčet C. 1. až C. 9.)                                                                                                                                                                        |            |             |
| <b>D.</b> | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-),<br>(súčet A + B + C)                                                                                                        | -1 316 341 | -24 845     |
| <b>E.</b> | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov<br>na začiatku účtovného obdobia (+/-)                                                                                                   | -1 583 990 | -1 559 145  |
| <b>F.</b> | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov<br>na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených<br>ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | -2 900 331 | - 1 583 990 |
| <b>G.</b> | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom<br>ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                                          |            |             |
| <b>H.</b> | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného<br>obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje<br>účtovná závierka (+/-)       | -2 900 331 | - 1 583 990 |