

ŽOS VRÚTKY

**VÝROČNÁ SPRÁVA
PREDSTAVENSTVA ŽOS VRÚTKY A. S.
ZA ROK 2022**

OBSAH

1. Profil spoločnosti	3
2. História spoločnosti.....	7
3. Prehľad finančných ukazovateľov.....	8
4. Dôvodová správa predstavenstva	13
5. Návrh predstavenstva ŽOS Vrútky a . s. na rozdelenie výsledku hospodárenia...	14

Správa Dozornej rady ŽOS Vrútky a.s. k ročnej účtovnej závierke a k rozdeleniu výsledku hospodárenia

Účtovná závierka za rok 2022

- Súvaha Úč POD 1 – 01
- Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 – 01
- Poznámky k účtovnej závierke
- Správa audítora z overenia ročnej účtovnej závierky

1. Profil spoločnosti

Akciová spoločnosť ŽOS Vrútky a.s. bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 21.9.1994 a rozhodnutím zakladateľa FNM SR podľa ust. § 162, 172, a 175 Obchodného zákonníka č. 513/91 Zb. v súlade s rozhodnutím Ms PNM SR č. 14 spis č. KM-198/94 zo dňa 17.6.1994 o schválení privatizačného projektu.

Akciová spoločnosť je registrovaná zápisom v Obchodnom registri vedenom pri Okresnom súde v Žiline, s dátumom vzniku 1.10.1994, Oddiel: Sa vložka číslo 225/L.

Obchodné meno : **ŽOS Vrútky a.s.**
Sídlo : **Dielenská Kružná 2, 038 61 Vrútky**
IČO : **31 615 619**
Deň vzniku : **1.10.1994**

Predmet podnikania:

- údržba a opravy dopravných prostriedkov - elektrických lokomotív, pantografových jednotiek, osobných vozňov a špeciálnych vozňov
- výroba, montáž, oprava a rekonštrukcia elektrických a elektronických zariadení /oprava trakčných motorov, trakčných transformátorov, riadiacej elektroniky, rekonštrukcie lokomotív a osobných vozňov/
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod v rozsahu voľných živností/
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod v rozsahu voľných živností/
- sprostredkovateľská činnosť
- nákup a predaj nehnuteľností
- podnikateľské poradenstvo
- automatizované spracovanie dát
- montáž silnoprúdových rozvodov do 1000 V
- nepravidelná nákladná a osobná preprava
- závodné stravovanie
- prevádzkovanie železničnej vlečky vo vlastnom objekte s výnimkou celoštátnych železníc
- výroba, rozvod a predaj tepla
- prenájom nehnuteľností vrátane bytového hospodárstva
- činnosti v oblasti nehnuteľností s vlastným, alebo prenajatým majetkom
- rozvoj a rozdeľovanie nehnuteľností
- činnosti v oblasti nehnuteľností na základe honoráru, alebo kontraktu
- inžinierska činnosť v strojárstve
- prenájom strojov a prístrojov bez obsluhujúceho personálu

- prenájom motorových vozidiel
- prenájom dopravných zariadení
- prenájom strojov a prístrojov
- prenájom kancelárskych strojov a zariadení vrátane elektronických zariadení na spracovanie údajov
- prenájom strojov a nástrojov
- leasing spojený s financovaním
- poradenské služby ohľadne elektronických zariadení na spracovanie dát
- reklamné činnosti
- oprava motorových vozidiel
- výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely
- výroba akumulátorov, primárnych článkov a batérií
- výroba železničných lokomotív a električiek
- výroba, inštalácia, oprava a výstroje trakčných vozidiel
- výroba zvaraných ocelových mostných konštrukcií dráh, zvaraných koľajových vozidiel a vyhradených koľajových zariadení
- výroba nástrojov
- montáž a opravy meracej a regulačnej techniky
- výroba elektromotorov, generátorov a transformátorov
- projektovanie elektrických zariadení v rozsahu
 - objekty bez nebezpečenstva výbuchu
 - objekty s nebezpečenstvom výbuchu
 - zariadenia bez obmedzenia napätia vrátane bleskozvodov
- výskum a vývoj v oblasti strojárstva
- výskum, vývoj a konštrukcia koľajových vozov a hnacích koľajových vozidiel a ich častí
- opravy a rekonštrukcie určených technických zariadení
 - tlakové nádoby dráhových vozidiel
- montáž, rekonštrukcie a opravy určených technických zariadení
 - strojno–mechanických častí zdvíhacích zariadení
- montáž, prehliadky, opravy, revízie a skúšky určených technických zariadení
 - plynové
- zvaranie dráhových vozidiel
- údržba a opravy dopravných prostriedkov – nákladné vozne, výroba a opravy motorových rušňov motorových jednotiek a motorových vozňov

Organizácia spoločnosti

Orgánmi ŽOS Vrútky a.s. v zmysle stanov a.s. boli:

- Valné zhromaždenie
- Predstavenstvo
- Dozorná rada

Spoločnosť mala nasledovnú organizačnú štruktúru od 1.1.2022 do 31.12.2022:

- predstavenstvo
- úsek personálneho riaditeľa
- úsek riaditeľa pre finančné riadenie, kontroľing a informačné technológie
- úsek výrobného riaditeľa
- úsek technického riaditeľa
- úsek obchodného riaditeľa
- úsek generálneho riaditeľa

Predstavenstvo

Od 01.01.2022 do 31.12.2022 pracovalo Predstavenstvo v tomto zložení:

Predseda : **Ing. Alexej Beljajev**
Podpredseda : **Ing. Vít'azoslav Moric**
Člen : **Ivan Petříček**

Zastupovanie a podpisovanie za spoločnosť

Zastupovanie a podpisovanie sa počas roka 2022 riadilo čl. XX, Stanov a.s., ktorý znel: V mene spoločnosti konajú predseda predstavenstva a podpredseda predstavenstva vo všetkých veciach spoločne alebo podpredseda predstavenstva a člen predstavenstva vo všetkých veciach spoločne, a to tak, že k vytlačenému alebo napísanému obchodnému menu spoločnosti pripoja svoj vlastnoručný podpis.

Dozorná rada

Od 01.01.2022 do 31.12.2022 pracovala v zložení:

- Predseda : Ing. Peter Malec
Podpredseda : JUDr. Janka Buriková
Člen : Ing. Bohdan Kožusznik
Člen : Ing. Dušan Cesnek
Člen : Ing. Dana Matejíčková
Člen : Ing. Jaroslav Vittek
Člen : Ing. Vítězoslav Moric, PhD.
Člen : Roman Šraga
Člen : Eleonóra Žufková



2. História spoločnosti

Železničné opravovne a strojárne vo Vrútkach majú históriu, akú im môže veľa firiem nielen na Slovensku závidieť! Korene železničného opravárstva vo Vrútkach siahajú až do roku 1874, kedy bola vo Vrútkach založená Dielňa pre opravu parných rušňov, osobných a nákladných vozňov.

V priebehu svojej existencie prešla viacerými vývojovými etapami. Za najvýznamnejší medzník v histórii možno označiť začiatok 60-tych rokov, keď v januári 1960 bránu fabriky opustil posledný opravený parný rušeň. Začala sa tak nová etapa– opravy elektrických rušňov.

ŽOS Vrútky sa koncom 80-tych rokov vďaka prestavbe a modernizácii zaradili k špičkovým opravovniam železničných koľajových vozidiel v strednej Európe.

So zavedením modernej techniky sa zvýšila aj technologická úroveň pracovísk a podstatne vzrástli i kapacitné možnosti.

Od roku 1994 je firma akciovou spoločnosťou. Do roku 1993 boli hlavným odberateľom produkcie ČSD. Po rozdelení Českej a Slovenskej Federatívnej Republiky a rozpade ČSD sa hlavným odberateľom stávajú domáce dráhy.

Od roku 1994, kedy sa firma stala privátnou akciovou spoločnosťou, sa akcelerácia nových filozofií premieta okrem tradičných opravárskych aktivít do postupného zvyšovania produkcie firmy v oblasti novovyrobených železničných koľajových vozidiel.

Významným medzníkom z pohľadu vývoja spoločnosti bol posun z opravárskej spoločnosti aj na výrobnú. Keď v roku 2011 opustili brány spoločnosti prvé dieselmotorové jednotky rady 861, ktoré boli celkom skonštruované v rámci vlastných kapacít. V súčasnej dobe je vyrobených 39 ks trojčlánkových a 14 ks dvojčlánkových dieselmotorových jednotiek.

V rámci novovýroby je spoločnosť od roku 2008 producentom nových osobných vozňov, kde aktuálne úspešne prebieha výroba ďalšej série.

Z pohľadu histórie spoločnosti je významný rok 2018, nakoľko sa stala súčasťou Budamar Group, a.s.

3. Prehľad finančných ukazovateľov

A/ Stav majetku spoločnosti v EUR

	k 31. 12. 2021	k 31. 12. 2022
Majetok spolu	73 746 558	86 289 151
Neobežný majetok	31 306 794	33 485 340
Obežný majetok	41 871 484	52 433 178
Z toho :		
Zásoby	11 564 461	27 576 344
Dlhodobé pohľadávky	5 069 556	2 858 815
Krátkodobé pohľadávky	24 980 591	19 944 889
Finančné účty	256 876	2 053 130
Časové rozlíšenie	568 280	370 633
Spolu vlastné imanie a záväzky	73 746 558	86 289 151
Vlastné imanie	33 580 124	36 639 210
Záväzky	40 163 658	48 152 506
Z toho:		
Krátkodobé rezervy	7 330 427	6 148 778
Dlhodobé rezervy	893 000	1 035 813
Dlhodobé záväzky	2 186 306	7 247
Krátkodobé záväzky	12 849 130	24 562 546
Dlhodobé úvery	0	0
Bežné bankové úvery	16 904 795	16 398 122
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	2 776	1 497 435

B/ Analýza hospodárskeho výsledku v EUR

	k 31. 12. 2021	k 31. 12. 2022
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 623 086	3 064 074
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	162 900	10 741
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	1 785 986	3 074 815
Daň z príjmov	748 608	29 342
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	1 037 378	3 045 473

Špecifikácia výnosov a nákladov v EUR

V ý n o s y	k 31. 12. 2021	k 31. 12. 2022
Tržby za vlastné výrobky	143 867	308 943
Tržby za nákladné vozne	0	0
Tržby z hlavnej činnosti	30 039 363	41 911 471
Tržby za služby - príjmy budúcich období	0	0
Tržby za služby - údržba	716 944	712 927
Tržby závodná kuchyňa	127 559	194 724
Tržby za tovar	14 851	17 053
Tržby ostatné	639 468	605 844
Výnosy zo zákazky – fakturácia	17 449 825	11 640 000
Výnosy zo zákazky – podiel výnosov	-3 157 961	-1 806 369
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	-2 615 441	10 425 446
Aktivácia materiálu a tovarov	88 587	58 859
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	145 759	284 711
Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	0	0
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	466 023	123 755
Tržby z predaja materiálu a dlhodobého majetku	312 977	378 349
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	1 052	11 278
Výnosy z odpísaných pohľadávok	33 178 038	32 292 525
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 232 584	132 536
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	647 631	647 631
Ostatné finančné výnosy	44 832	75 114
Výnosy celkom	80 475 958	98 014 797

N á k l a d y	k 31. 12. 2021	k 31. 12. 2022
Spotreba materiálu hlavná činnosť	10 309 153	23 317 423
Spotreba materiálu – zákazková výroba	7 571 975	4 819 956
Spotreba mat.- činnosť údržby	126 920	143 290
Spotreba ostatného materiálu	618 002	663 950
Spotreba potravín v ZK	185 374	235 865
Spotreba HM	255 408	275 674
Spotreba palív a PHM	507 370	538 304
Spotreba elektrickej energie	700 712	1 342 981
Spotreba vody	21 008	23 103
Spotreba plynu	87 946	276 992
Spotreba tepla	18 896	0
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	234	0
Predaný tovar	13 085	14 508
Opravy a udržiavanie	184 963	181 724
Cestovné	104 482	192 293
Náklady na reprezentáciu	26 430	38 071
Nájomné	967 498	1 040 824
Externé dodávky	4 441 574	6 605 035
Služby spojov	47 377	48 532
Enviromentálne služby	499 392	418 777
Ostatné služby	838 972	1 182 741
Mzdové náklady	10 889 973	12 675 944
Odmeny členov orgánov spoločnosti	581 092	582 600
Zákonné sociálne zabezpečenie	3 648 371	4 537 094
Ostatné sociálne zabezpečenie	35 165	43 880
Zákonné sociálne náklady	529 420	709 643
Cestná daň	7 573	7 377
Daň z nehnuteľností	184 083	185 542
Ostatné dane a poplatky	48 784	110 395
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	30 584	
Predaný materiál	164 269	160 314
Dary	0	0
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	187 387	-1 099 795
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	54	205
Odpis pohľadávky	33 178 304	32 292 525
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	-937 828	572 607
Manká a škody	21	635
Odpisy dlhodobého majetku	2 058 992	2 087 283
Tvorba opravných položiek	27 394	1 686
Úroky	285 771	475 703
Kurzové straty	19 305	20 753
Náklady na derivátové operácie	0	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	224 487	215 548
Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti	7	0
Odložená daň z príjmov z bežnej činnosti	748 601	29 342
Dodatočné odvody dane z príjmov	0	0
Náklady celkom	79 438 580	94 969 324

Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti predstavuje zisk vo výške 3 064 074 EUR.

Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti predstavuje zisk vo výške 10 741 EUR.

C/ Finančná situácia

Stav k 31.12.2022

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	17 246 058 EUR
Krátkodobé záväzky z obchodného styku	17 995 721 EUR
Finančné účty	2 053 130 EUR

Spoločnosť vykazovala rozdiel medzi pohľadávkami, finančnými účtami a záväzkami vo výške 1 303 467 EUR.

Stav úverov k 31.12.2022

Celkový stav úverov spoločnosti k 31.12.2022 :	16 398 122 EUR
• kontokorentný úver na financovanie zásob v Slovenskej sporiteľni	10 957 351 EUR
• kontokorentný úver na financovanie zásob vo Všeobecnej úverovej banke	5 440 771 EUR

D/ Investičná výstavba

Za obdobie od 1.1.2022 do 31.12.2022 bolo plnenie investícií v ŽOS Vrútky a.s. nasledovné:

Hmotné investície	4 149 686 EUR
Nehmotné investície	319 599 EUR

E/ Doplnujúce informácie

Spoločnosť má pre roky 2021 – 2024 podpísané kontrakty na opravu, modernizáciu a rekonštrukciu hnacích dráhových vozidiel a osobných vozňov, ako aj výrobu nových osobných vozňov.

Spoločnosť v rokoch 2018 – 2020 realizovala výskum a vývoj na projekte DMJ 160 s nasledovnými nákladmi:

rok 2018 2 837 295,05 EUR

rok 2019 537 809,43 EUR

a projekte DMJ 110 s nasledovnými nákladmi:

rok 2018 152 240,36 EUR

rok 2019 4 568 011,02 EUR

rok 2020 1 022 616,96 EUR

s možnosťou ich uplatnenia pri stanovení daňového základu.

Celkový objem uvedených nákladov je 9 117 972,82 EUR.

V roku 2022 bol daňový základ znížený o 1 168 974,72 EUR.

V ďalších rokoch je možnosť uplatnenia si nákladov súvisiacich s výskumom a vývojom pri stanovení daňového základu v čiastke 3 767 052,53 EUR.

4. Dôvodová správa predstavenstva

K 31.12.2022 bol skutočný stav pracovníkov v ŽOS Vrútky a.s. 839.

Výsledok hospodárenia pred zdanením bol zisk 3 074 814,54 EUR .

Výsledok hospodárenia po zdanení bol zisk 3 045 472,84 EUR .




5. Návrh predstavenstva ŽOS Vrútky a . s. na rozdelenie výsledku hospodárenia

Predstavenstvo a.s. navrhuje Valnému zhromaždeniu dosiahnutý účtovný výsledok hospodárenia za rok 2022, ktorým je zisk vo výške 3 045 472,84 EUR, vysporiadať nasledovne:

1. Zo zisku vo výške 3 045 472,84 EUR preúčtovať 10% do zákonného rezervného fondu, t. j. $0,1 \cdot 3\,045\,472,84 \text{ EUR} = 304\,547,28 \text{ EUR}$.
2. Zostatok zisku vo výške 2 740 925,56 EUR preúčtovať na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

Vo Vrútkach dňa 08. novembra 2023



Ing. Alexej Beljajev
predseda predstavenstva

Ing. Vítazoslav Moric
podpredseda predstavenstva

Ivan Petříček
člen predstavenstva