

ŽOS VRÚTKY

**VÝROČNÁ SPRÁVA
PREDSTAVENSTVA ŽOS VRÚTKY A. S.
ZA ROK 2023**

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 2023

- 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 1.1.2023 do 31.12.2023:

- 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 01.01.2023 do 31.12.2023 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 2023 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 01.01.2023 do 31.12.2023 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. 2022	k 31. 12. 2023
Majetok spolu	86 289 151	78 416 448
Neobežný majetok	33 485 340	32 089 493
Obežný majetok	52 433 178	46 139 192
Z toho :		
Zásoby	27 576 344	25 400 824
Dlhodobé pohľadávky	2 858 815	2 542 853
Krátkodobé pohľadávky	19 944 889	10 384 984
Finančné účty	2 053 130	7 810 531
Časové rozlíšenie	370 633	187 763
Spolu vlastné imanie a záväzky	86 289 151	78 416 448
Vlastné imanie	36 639 210	37 513 830
Záväzky	48 152 506	39 569 852
Z toho:		
Krátkodobé rezervy	6 148 778	2 968 684
Dlhodobé rezervy	1 035 813	1 388 737
Dlhodobé záväzky	7 247	17 017
Krátkodobé záväzky	24 562 546	29 095 451
Dlhodobé úvery	0	0
Bežné bankové úvery	16 398 122	6 099 963
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	1 497 435	1 332 766

B/ Analýza hospodárskeho výsledku v EUR

	k 31. 12. 2022	k 31. 12. 2023
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	3 064 074	2 084 498
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	10 741	-886 510
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	3 074 815	1 197 988
Daň z príjmov	29 342	323 368
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	3 045 473	874 620

Špecifikácia výnosov a nákladov v EUR

V ý n o s y	k 31. 12. 2022	k 31. 12. 2023
Tržby za vlastné výrobky	308 943	116 413
Tržby za nákladné vozne	0	0
Tržby z hlavnej činnosti	41 911 471	69 858 233
Tržby za služby - príjmy budúcich období	0	0
Tržby za služby - údržba	712 927	856 800
Tržby závodná kuchyňa	194 724	211 935
Tržby za tovar	17 053	23 904
Tržby ostatné	605 844	497 402
Výnosy zo zákazky – fakturácia	11 640 000	22 505 459
Výnosy zo zákazky – podiel výnosov	-1 806 369	-1 595 772
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	10 425 446	-4 498 213
Aktivácia materiálu a tovarov	58 859	64 974
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	284 711	340 701
Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	0	0
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	123 755	400 362
Tržby z predaja materiálu a dlhodobého majetku	378 349	241 529
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	11 278	3 306
Výnosy z odpísaných pohľadávok	32 292 525	56 309 572
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	132 536	428 017
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	647 631	647 631
Ostatné finančné výnosy	75 114	34 247
Výnosy celkom	98 014 797	146 446 500

N á k l a d y	k 31. 12. 2022	k 31. 12. 2023
Spotreba materiálu hlavná činnosť	23 317 423	29 061 338
Spotreba materiálu – zákazková výroba	4 819 956	6 421 678
Spotreba mat.- činnosť údržby	143 290	377 483
Spotreba ostatného materiálu	663 950	231 825
Spotreba potravín v ZK	235 865	253 235
Spotreba HM	275 674	517 626
Spotreba palív a PHM	538 304	512 688
Spotreba elektrickej energie	1 342 981	1 122 398
Spotreba vody	23 103	20 656
Spotreba plynu	276 992	721 067
Spotreba tepla	0	0
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	0	0
Predaný tovar	14 508	19 679
Opravy a udržiavanie	181 724	284 310
Cestovné	192 293	229 128
Náklady na reprezentáciu	38 071	54 829
Nájomné	1 040 824	992 437
Externé dodávky	6 605 035	18 426 519
Služby spojov	48 532	51 896
Enviromentálne služby	418 777	638 673
Ostatné služby	1 182 741	1 464 980
Mzdové náklady	12 675 944	14 573 126
Odmeny členov orgánov spoločnosti	582 600	203 800
Zákonné sociálne zabezpečenie	4 537 094	5 090 104
Ostatné sociálne zabezpečenie	43 880	50 316
Zákonné sociálne náklady	709 643	889 545
Cestná daň	7 377	7 466
Daň z nehnuteľností	185 542	226 226
Ostatné dane a poplatky	110 395	43 375
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	0
Predaný materiál	160 314	85 495
Dary	0	0
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	-1 099 795	1 491 903
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	205	141
Odpis pohľadávky	32 292 525	56 309 978
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	572 607	662 813
Manká a škody	635	1 787
Odpisy dlhodobého majetku	2 087 283	2 124 296
Tvorba opravných položiek	1 686	517 307
Úroky	475 703	1 088 774
Kurzové straty	20 753	237 742
Náklady na derivátové operácie	0	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	215 548	241 873
Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti	0	0
Odložená daň z príjmov z bežnej činnosti	29 342	323 368
Dodatočné odvody dane z príjmov	0	0
Náklady celkom	94 969 324	145 571 880

Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti predstavuje zisk vo výške 2 084 498 EUR.

Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti predstavuje stratu vo výške 886 510 EUR.

C/ Finančná situácia

Stav k 31.12.2023

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	9 549 149 EUR
Krátkodobé záväzky z obchodného styku	21 022 747 EUR
Finančné účty	7 810 531 EUR

Spoločnosť vykazovala rozdiel medzi pohľadávkami, finančnými účtami a záväzkami vo výške -3 663 067 EUR.

Stav úverov k 31.12.2023

Celkový stav úverov spoločnosti k 31.12.2023 :	6 099 963 EUR
• kontokorentný úver na financovanie zásob v Slovenskej sporiteľni	0 EUR
• kontokorentný úver na financovanie zásob vo Všeobecnej úverovej banke	6 099 963 EUR

D/ Investičná výstavba

Za obdobie od 1.1.2023 do 31.12.2023 bolo plnenie investícií v ŽOS Vrútky a.s. nasledovné:

Hmotné investície	338 146 EUR
Nehmotné investície	391 971 EUR

E/ Doplnujúce informácie

Spoločnosť má pre roky 2024 – 2027 podpísané kontrakty na opravu, modernizáciu a rekonštrukciu hnacích dráhových vozidiel a osobných vozňov.

Spoločnosť v rokoch 2018 – 2020 realizovala výskum a vývoj na projekte DMJ 160 a DMJ 110 a v roku 2023 realizovala výskum a vývoj na projekte Podvozok ZOS 200 a Skriňa ZOS 200 a má možnosť uplatniť si odpočet nákladov na uvedených projektoch výskumu a vývoja ako zníženie základu dane z príjmu právnických osôb.

Po skočení účtovného obdobia k 31. decembru 2023 nedošlo k žiadnym dôležitým skutočnostiam, ktoré by ovplyvnili hospodárenie spoločnosti alebo finančné výkazy za rok 2023.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.
Spoločnosť nenadobudla vlastné akcie alebo akcie materskej spoločnosti.

4. Dôvodová správa predstavenstva

K 31.12.2023 bol skutočný stav pracovníkov v ŽOS Vrútky a.s. 760.

Výsledok hospodárenia pred zdanením bol zisk 1 197 987,90 EUR .

Výsledok hospodárenia po zdanení bol zisk 874 620,27 EUR .




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

Predstavenstvo a.s. navrhuje Valnému zhromaždeniu dosiahnutý účtovný výsledok hospodárenia za rok 2023, ktorým je zisk vo výške 874 620,27 EUR, vysporiadať nasledovne:

1. Zo zisku vo výške 874 620,27 EUR preúčtovať 10% do zákonného rezervného fondu, t. j. $0,1 \cdot 874\,620,27 \text{ EUR} = 87\,462,03 \text{ EUR}$.
2. Zostatok zisku vo výške 787 158,24 EUR preúčtovať na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

Vo Vrútkach dňa 21. mája 2024



Ing. Alexej Beljajev
predseda predstavenstva

Ing. Víťazoslav Moric
podpredseda predstavenstva

Ivan Petříček
člen predstavenstva