

ALSTOM Slovakia, s.r.o.

**Účtovná závierka k 31. marcu 2014 a
Správa nezávislého audítora**

apríl 2014

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti ALSTOM Slovakia, s. r. o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti ALSTOM Slovakia, s. r. o., ktorá pozostáva zo súvahy k 31. marcu 2014, výkazu ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a poznámok, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky a jej objektívnu prezentáciu v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy internú kontrolu relevantnú pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť internej kontroly účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti významných účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

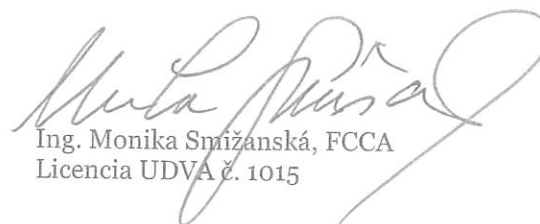
Názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti ALSTOM Slovakia, s. r. o. k 31. marcu 2014 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.


PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161

V Bratislave, 30. apríla 2014




Ing. Monika Smižanská, FCCA
Licencia UDVA č. 1015

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Námestie 1. mája 18, 815 32 Bratislava, Slovak Republic
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The company's ID (IČO) No. 35739347.
Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ) 2020270021.
VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH) SK2020270021.
Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava 1, pod vložkou č. 16611/B, oddiel: Sro.
The company is registered in the Commercial Register of Bratislava 1 District Court, ref. No. 16611/B, Section: Sro.

Súvaha Úč POD 1 - 01

SÚVAHA

k 3 1 . 0 3 . 2 0 1 4 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

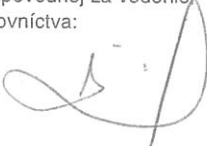

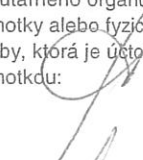
Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná zvierka	Účtovná zvierka	Mesiac	Rok
2 0 2 0 4 5 7 8 0 2	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Za obdobie od	0 4
IČO			do	0 3
3 1 5 8 7 5 6 9			Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	0 4
SK NACE			do	0 3
3 3 . 1 1 . 0				2 0 1 3

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
A L S T O M S l o v a k i a , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky	
Ulica	Číslo
P r i e v o z s k á	4
PSC	Obec
8 2 1 0 9	B r a t i s l a v a
Číslo telefónu	Číslo Faxu
0 2 / 3 2 2 5 1 0 0 4	
E-mailová adresa	
t a t i a n a . j a k a b o v i c o v a @ p o w e r . a l s t o m . c o m	

Zostavená dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
3 0 0 4 2 0 1 4			
Schválená dňa:			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Súvaha Úč POD 1-01	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001		3 243 094	3 036 640	2 954 908
				206 454		
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002		273 306	66 852	113 454
				206 454		
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003		29 649	1 866	3 425
				27 783		
	2. Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
	3. Softvér (013) - /073, 091A/	005		29 649	1 866	3 425
				27 783		
	4. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006				
	5. Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
	6. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008				
	7. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009				
	8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011		243 657	64 986	110 029
				178 671		
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012				
	2 Stavby (021) - /081, 092A/	013		80 914	24 268	38 168
				56 646		

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 3
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	162 743		71 861
			122 025	40 718	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023			
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024			
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025			
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026			
6	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027			

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028			
8.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029			
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	2 879 341	2 879 341	2 648 580
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031			
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) -/191,19X/	032			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033			
4.	Výrobky (123) - 194	034			
5.	Zvieratá (124) - 195	035			
6.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036			
7.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - 391A	037			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038	77 096	77 096	263 270
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039			180 000
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041			

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043				
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044				
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	77 096	77 096	83 270	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	2 775 724	2 775 724	2 360 658	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	2 108 750	2 108 750	1 980 499	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048	16 896	16 896		
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	650 000	650 000	360 000	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051				
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053			19 803	
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	78	78	356	
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	26 521	26 521	24 652	
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	286	286	1 058	

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
				Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	26 235	26 235	23 594
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058			
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059			
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			
C.	Časové rozlíšenie (r. 062 až r. 065)	061	90 447	90 447	192 874
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	87 982	87 982	80 068
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	2 465	2 465	112 806

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	3 036 640	2 954 908
A.	Vlastné imanie r. 068+r. 073+r. 080+r. 084+r. 087	067	1 255 585	1 144 838
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	1 998 274	1 998 274
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	1 998 274	1 998 274
	2. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
	3. Zmena základného imania +/- 419	071		
	4. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073		
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
	2. Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
	3. Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
	4. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
	5. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078		
	6. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/-416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	41 766	39 092
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	41 766	39 092
	2. Nedeliteľný fond (422)	082		
	3. Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	-895 200	-946 009
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		
	2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	-895 200	-946 009
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	110 745	53 481
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	1 774 717	1 798 392
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	602 685	608 233
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
	2. Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	240 019	228 973
	3. Ostatne dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	119 300	108 951
	4. Ostatne krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	243 366	270 309
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r.105)	094	4 981	357 471

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		350 000
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy(473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	3 577	2 907
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	1 404	4 564
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105		
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	1 167 051	832 688
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	876 356	550 156
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
2.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109		
3.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
4.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	8 815	8 653
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	128 498	137 679
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	84 968	84 237
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	68 414	51 963
9.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116		
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118		
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	6 338	11 678
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	6 338	11 678

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 3 1 . 0 3 . 2 0 1 4 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac	Rok
2 0 2 0 4 5 7 8 0 2			Za obdobie od	0 4
IČO	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	<input checked="" type="checkbox"/> zostavená	do	0 3
3 1 5 8 7 5 6 9	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input type="checkbox"/> schválená	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 4
SK NACE	(vyznačí sa x)		do	2 0 1 2
3 3 . 1 1 . 0				2 0 1 3

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A L S T O M S I o v a k i a , s . r . o .



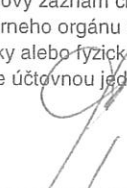
Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: P r i e v o z s k á Číslo: 4

PSČ: 8 2 1 0 9 Obec: B r a t i s l a v a

Číslo telefónu: 0 2 / 3 2 2 5 1 0 0 4 Číslo Faxu: /

E-mailová adresa: t a t i a n a . j a k a b o v i c o v a @ p o w e r . a l s t o m . c o m

Zostavená dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
3 0 0 4 2 0 1 4			
Schválená dňa:			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo
Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604,607)	01	1 793 251	1 407 342
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A,507)	02	1 580 363	1 137 032
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	212 888	270 310
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	8 179 766	9 940 425
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602,606)	05	8 179 766	9 940 425
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtovná skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	4 818 534	7 107 477
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	86 024	78 751
2.	Služby (účtovná skupina 51)	10	4 732 510	7 028 726
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	3 574 120	3 103 258
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	3 347 750	2 951 863
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	2 489 121	2 253 097
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	799 692	650 314
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	58 937	48 452
D.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	17	1 140	2 300
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	46 602	54 057
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	37 338	1 259
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20		
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/- 547)	21		
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648,655, 657)	22	12 823	435 014
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549,555, 557)	23	58 948	454 912
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r. 11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (- r. 24) - (- r. 25)	26	169 841	76 399

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	140	300
N.	Nákladové úroky (562)	39	2 564	1 768
XI.	Kurzové zisky (663)	40	423	196
O.	Kurzové straty (563)	41	967	2 570
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	50	80
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43		
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (- r. 45)	46	-2 918	-3 762
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	166 923	72 637
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	56 178	19 156
S.1.	- splatná (591, 595)	49	50 004	27 197
2.	- odložená (+/- 592)	50	6 174	-8 041
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	110 745	53 481
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	166 923	72 637
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	110 745	53 481

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. marcu 2014

v eurocentoch celých eurách *)

Za obdobie od

Mesiac Rok
0 4 2 0 1 3 do 0 3 2 0 1 4

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 4 2 0 1 2 do 0 3 2 0 1 3

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 6 0 6 1 9 9 3

Účtovná závierka

*)
 riadna
 mimoriadna
 priebežná

Účtovná závierka

*)
 zostavená
 schválená

IČO

3 1 5 8 7 5 6 9

DIČ

2 0 2 0 4 5 7 8 0 2

Kód SK NACE

3 3 . 1 1 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A L S T O M S i o v a k i a , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P r i e v o z s k á

Číslo

4

PSC

Obec

8 2 1 0 9 B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

Číslo Faxu

0 2 / 3 2 2 5 1 0 0 4 0

E-mailová adresa

t a t i a n a . j a k a b o v i c o v a @ p o w e r . a l s t o m . c o m

Zostavená dňa:

3 0 0 4 2 0 1 4

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:

*) Vyznačuje sa

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. marcu 2014

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

ALSTOM Slovakia, s. r. o.
Prievozská 4/16633
821 09 Bratislava

Spoločnosť ALSTOM Slovakia, s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 16. júna 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 16. júna 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I. v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka č. 17434/B).

Spoločníci spoločností ALSTOM Slovakia, s. r. o. a Alstom Grid spol. s r. o. dňa 2. marca 2012 rozhodli o zlúčení spoločností ALSTOM Slovakia, s. r. o. so sídlom Prievozská 4/16633, 821 09 Bratislava, IČO 31 587 569 a Alstom Grid spol. s r. o. so sídlom Prievozská 4/16633, 821 09 Bratislava, IČO 313 606 70. Ide o zlúčenie dvoch sesterských spoločností a v súlade so zmluvou o zlúčení došlo 1. apríla 2012 k agregácii jednotlivých zložiek vlastného imania a ostatných zložiek majetku a záväzkov.

Obchodná spoločnosť ALSTOM Slovakia, s. r. o. sa tým stala právnym nástupcom. Zlúčenie nadobúda účinnosť pre účtovné a daňové účely k 1. aprílu 2012 (rozhodný deň) a do obchodného registra bolo zapísané 1. apríla 2012.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- montáže a demontáže strojnotechnologických zariadení, potrubí a oceľových konštrukcií,
- defektoskopické práce s uzavretými technickými rádioaktívnymi žiaričmi na prežarovanie materiálov v rozsahu voľnej živnosti,
- vykonávanie inžinierskych stavieb, priemyselných stavieb, bytových a občianskych stavieb,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti (výroby),
- opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení plynových, tlakových, elektrických,
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení plynových, tlakových, elektrických,
- výkon činnosti stavbyvedúceho - technické, technologické a energetické vybavenie stavieb,
- prenájom priemyselných, strojárskych, elektrotechnických výrobkov,
- technicko-poradenská činnosť v oblasti obchodu,
- marketing,
- projektovanie a konštruovanie vyhradených technických zariadení elektrických,
- prípravné práce k realizácii stavby,
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov,
- administratívne služby,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- vedenie účtovníctva,
- prenájom hnutelných vecí.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.3.2014	Stav k 31.3.2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	67	63
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	69	67
počet vedúcich zamestnancov	3	3

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. apríla 2013 do 31. marca 2014 (finančný rok 2013/2014).

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 31. mája 2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.3.2014	Stav k 31.3.2013
Konatelia:	Ing. Bohumila Chrappová Ing. Petr Brzezina Ing. Dušan Polák	Ing. Bohumila Chrappová Ing. Petr Brzezina Ing. Dušan Polák - od 1.apríla 2012

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. marcu 2014:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
ALSTOM N. V.	1 998 274	100%	100%	0
Spolu	1 998 274	100%	100%	0

V priebehu finančného roka 2013/2014 nenastala zmena v štruktúre spoločníkov.

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ALSTOM N.V., Koopmansstraat 7, Rijswijk, Holandsko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny ALSTOM. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť ALSTOM Holdings SA, 3 Avenue André Malraux, 92 300 Levallois-Perret, Francúzsko. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

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

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby			
Technické zhodnotenie stavieb	6	Rovnomerná	16,67
Samostatný hnutelný majetok			
Manipulačné stroje a zariadenia	10	Rovnomerná	10
IT hardware: laptopy, počítače, tlačiarne, server	3	Rovnomerná	33,33
Dopravné prostriedky	4	Rovnomerná	25
Inventár	5	Rovnomerná	20

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

c) Pohľadávky

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

d) Finančné účty

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

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) Opravné položky

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

g) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyfakturované dodávky a služby, nevyčerpané dovolenky, bonusy, súdny spor a rezervu na garančné opravy.

Spoločnosť vytvorila garančnú rezervu pre profit centrum Thermal Service na základe rozhodnutia, skúseností a analýz tvorca kalkulačného listu a výsledkov z Risk Review v rozpätí od 0-3%. Pre profit centrum Grid je tvorba rezervy vo výške 5%. Základom pre výpočet garančnej rezervy pre obe profit centrá je hodnota "Value Added Sales" (rozdiel medzi predajnou cenou a internými nákupmi).

h) Záväzky

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

i) Zamestnanecké požitky

Mzda, príplatky, výkonnostné prémie, odvody do zdravotnej a sociálnej poisťovne, bonusy a nepeňažné požitky sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Spoločnosť vypláca príspevkov na doplnkové dôchodkové sporenie. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných jubileách. Zamestnávateľ poskytuje zamestnancom nenávratnú sociálnu výpomoc pri príležitosti uzavretia sobášu, pri narodení dieťaťa a pri riešení mimoriadnych rodinných

situácií. Pri odchode do dôchodku Spoločnosť vypláca zamestnancovi odmenu v závislosti od počtu odpracovaných rokov v Spoločnosti.

j) Splatná daň z príjmu

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

k) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

m) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

n) Cudzia mena

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

o) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb a tovaru.

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj					Osfatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
	a	b	c	d	e				
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.4.2012	0	32 323	0	0	0	0	0	0	32 323
Prírastky	0	5 640	0	0	0	0	0	0	5 640
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.3.2013	0	37 963	0	0	0	0	0	0	37 963
Oprávky									
Stav k 1.4.2012	0	27 338	0	0	0	0	0	0	27 338
Prírastky	0	7 200	0	0	0	0	0	0	7 200
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.3.2013	0	34 538	0	0	0	0	0	0	34 538
Opravné položky									
Stav k 1.4.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.3.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.4.2012	0	4 985	0	0	0	0	0	0	4 985
Stav k 31.3.2013	0	3 425	0	0	0	0	0	0	3 425

Pri zlučení spoločností ALSTOM Slovakia, s. r. o. a Alstom Grid spol. s r. o. účtovná jednotka ALSTOM Slovakia, s. r. o. prevzala softvér v obstarávacej hodnote 5 640 EUR a oprávky k softvéru v hodnote 5 640 EUR.

a	b	c	d	e	f	g	h	i	Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.4.2012	0	80 914	229 940	0	0	0	0	0	310 854
Prírastky	0	0	134 418	0	0	0	0	0	134 418
Úbytky	0	0	19 146	0	0	0	0	0	19 146
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.3.2013	0	80 914	345 212	0	0	0	0	0	426 126
Oprávky									
Stav k 1.4.2012	0	28 847	172 175	0	0	0	0	0	201 022
Prírastky	0	13 899	120 322	0	0	0	0	0	134 221
Úbytky	0	0	19 146	0	0	0	0	0	19 146
Stav k 31.3.2013	0	42 746	273 351	0	0	0	0	0	316 097
Opravné položky									
Stav k 1.4.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.3.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.4.2012	0	52 067	57 765	0	0	0	0	0	109 832
Stav k 31.3.2013	0	38 168	71 861	0	0	0	0	0	110 029

Pri zličení spoločností ALSTOM Slovakia, s. r. o. a Alstom Grid spol. s r. o., účtovná jednotka ALSTOM Slovakia, s. r. o. prevzala dlhodobý hmotný majetok v obstarávacej hodnote 103 882 EUR a oprávky k dlhodobému hmotnému majetku v hodnote 81 724 EUR.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou až do výšky 269 514 EUR (2012/13: 269 514 EUR). Hmotný majetok zaúčto-
vaný priamo do nákladov predstavoval k 31. marcu 2014 čiastku 1 715 EUR (k 31. marcu 2013: 1 759 EUR).

3. Pohľadávky

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. marcu 2014 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	77 096	0	77 096
Dlhodobé pohľadávky spolu	77 096		77 096
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 108 750	0	2 108 750
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	650 000	0	650 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	16 974	0	16 974
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 775 724	0	2 775 724

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Stav k 31.3.2014 b	Stav k 31.3.2013 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	108 439
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 775 724	2 252 219
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 775 724	2 360 658
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	77 096	263 270
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	77 096	263 270

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.03.2014	Stav k 31.03.2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	34 588	29 610
odpočítateľné	34 588	29 610
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	315 848	332 433
odpočítateľné	315 848	332 433
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22 %	23%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	77 096	83 270
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	77 096	83 270
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	6 174	-8 041
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

* Ku koncu roka 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

5. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.3.2014	Suma istiny v EUR k 31.3.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				650 000	360 000
Krátkodobá pôžička - Alstom Holdings Treasury	EUR	0,1717	01.04.2014	650 000	360 000

6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.3.2014	Stav k 31.3.2013
Pokladnica, ceniny	286	1 058
Bežné bankové účty	26 235	23 594
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	26 521	24 652

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.3.2014	Stav k 31.3.2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	87 982	80 068
Nájomne, poistenie majetku a za škodu	83 438	71 034
PZP, HP, cestná daň	4 207	8 582
Ostatné	337	452
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 465	112 806
Dobropisy – sector a management fees	0	104 603
Príjem z STA refakturácií	0	5 000
Príjem z refundácie DPH	2 000	0
Ostatné	465	3 203
Spolu	90 447	192 874

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.4.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.3.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 998 274	0	0	0	1 998 274
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	39 092	0	0	2 674	41 766
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	- 946 009	0	-2	50 807	-895 200
Výsledok hospodáre- nia bežného účtovného obdobia	53 481	110 745	0	-53 481	110 745
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	1 144 838	110 745	-2	0	1 255 585

Položka vlastného imania a	Stav k 1.4.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.3.2013 f
Základné imanie	1 991 635	6 639	0	0	1 998 274
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	35 197	664	0	3 231	39 092
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	258 583	0		0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 265 977	-258 583	0	61 385	-946 009
Výsledok hospodáre- nia bežného účtovného obdobia	64 616	53 481		-64 616	53 481
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	825 471	54 145	0	0	1 144 838

Účtovný zisk za rok 2012/2013 vo výške 53 481 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2012/2013
Účtovný zisk	53 481
Rozdelenie účtovného zisku	2012/2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	2 674
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	50 807
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	53 481

Do dňa zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán nepredložil návrh o rozdelení výsledku hospodárenia za rok 2013/14.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.4.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.3.2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	108 951	35 646	25 297	0	119 300
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>108 951</i>	<i>35 646</i>	<i>25 297</i>	<i>0</i>	<i>119 300</i>
Garančné	61 951	35 646	25 297	0	72 300
Súdne spory (Poznámka K)	47 000	0	0	0	47 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	499 282	483 385	451 396	47 887	483 385
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>228 973</i>	<i>240 020</i>	<i>181 087</i>	<i>47 887</i>	<i>240 019</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	75 472	79 282	27 586	47 887	79 281
Rezerva na nevyfakturované dávky	153 501	160 738	153 501	0	160 738
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>270 309</i>	<i>243 366</i>	<i>270 309</i>	<i>0</i>	<i>243 366</i>
Odmeny pracovníkom - bonusy	268 309	241 366	268 309	0	241 366
Neočakávané faktúry	2 000	2 000	2 000	0	2 000
Rezervy spolu	608 233	519 032	476 693	47 887	602 685

Názov položky a	Stav k 1.4.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.3.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	72 405	61 577	0	25 031	108 951
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>72 405</i>	<i>61 577</i>	<i>0</i>	<i>25 031</i>	<i>108 951</i>
Garančné	25 405	61 577	0	25 031	61 951
Súdne spory (Poznámka K)	47 000	0	0	0	47 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	467 552	523 645	463 187	28 728	499 282
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>225 539</i>	<i>233 915</i>	<i>201 753</i>	<i>28 728</i>	<i>228 973</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	62 610	80 414	38 824	28 728	75 472
Rezerva na nevyfakturované dodávky	162 929	153 501	162 929	0	153 501
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>242 013</i>	<i>289 730</i>	<i>261 434</i>	<i>0</i>	<i>270 309</i>
Odmeny pracovníkom - bonusy	238 554	287 730	257 975	0	268 309
Neočakávané faktúry	2 000	2 000	2 000	0	2 000
Ostatné	1 459	0	1 459	0	0
Rezervy spolu	539 957	585 222	463 187	53 759	608 233

3. Závazky

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

Názov položky	Stav k 31.3.2014	Stav k 31.3.2013
Závazky po lehote splatnosti	43 491	78 443
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 123 016	754 245
Krátkodobé záväzky spolu	1 166 507	832 688
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 981	357 471
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	4 981	357 471

4. Sociálny fond

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

Názov položky	2013/2014	2012/2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 907	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	40 624	30 647
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	2 185
Tvorba sociálneho fondu spolu	40 624	32 832
Čerpanie sociálneho fondu	39 954	29 925
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 577	2 907

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.3.2014	Stav k 31.3.2013
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	6 338	11 678
Stavebné úpravy rozpúšťanie výnosov podľa odpisov	6 338	11 678
Spolu	6 338	11 678

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu a	Vlastné výrobky		Predaj služieb a zákazková výroba		Predaj tovaru	
	2013/2014	2012/2013	2013/2014	2012/2013	2013/2014	2012/2013
	b	c	d	e	f	g
Slovensko	0	0	1 678 519	4 674 916	1 500 951	1 231 313
Švajčiarsko	0	0	5 572 387	4 254 515	0	0
Taliansko	0	0	99 072	41 906	0	0
Francúzsko	0	0	676 428	835 865	0	0
Česká republika	0	0	96 001	41 217	292 300	19 069
Nemecko	0	0	161	0	0	7 000
Turecko	0	0	1 799	92 006	0	149 960
Belgicko	0	0	4 542	0	0	0
Švédsko	0	0	1026	0	0	0
Rakúsko	0	0	7 009	0	0	0
Chorvátsko	0	0	39 827	0	0	0
Poľsko	0	0	2 995	0	0	0
Spolu	0	0	8 179 766	9 940 425	1 793 251	1 407 342

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013/2014	2012/2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	50 161	436 273
Predaj dlhodobého majetku	37 338	1 259
Výnosy z refakturácie nákladov na spriaznené strany	0	30 000
Ostatné výnosy so spriaznenými stranami	0	2 000
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	397 776
Ostatné	12 823	5 238
Finančné výnosy, z toho:	613	576
Kurzové zisky, z toho:	423	196
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	127	3
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	190	380
Výnosové úroky	140	300
Ostatné	50	80
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013/2014	2012/2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	8 162 871	9 803 924
Tržby za tovar	1 793 251	1 407 342
Výnosy zo zákazky	16 895	136 501
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	50 774	436 849
Čistý obrat celkom	10 023 791	11 784 616

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013/2014	2012/2013
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 732 510	7 028 726
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 884	22 123
iné uisťovacie audítorské služby	23 884	22 123
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>4 708 626</i>	<i>7 006 603</i>
Opravy a udržiavanie	13 765	17 987
Cestovné	396 955	463 839
Náklady na reprezentáciu	32 362	40 170
Projektové náklady	1 004 851	4 290 709
Náklady týkajúce sa podpory a služieb poskytovaných spriaznenými stranami - mimo ASC ITSSC FEES	92 394	157 650
Náklady týkajúce sa podpory a služieb poskytovaných spriaznenými stranami - ASC ITSSC	550 864	432 943
Prenájom zamestnancov - externí konzultanti Delit	1 624 943	759 269
Operatívny lízing a preklady	53 582	16 340
Náklady týkajúce sa manažérstva kvality	0	0
Správa a prenájom IT vybavenia	203 045	173 541
Nájomné	343 453	287 086
Náklady na telefóny a poštové náklady	107 947	82 344
Školenia	28 244	62 011
Ostatná doprava	5 418	5 763
Ostatné služby- nábor nových pracovníkov	19 074	40 462
Ostatné služby a reklama	0	6 728
Cestovné - externý konzultanti	63 555	20 346
Daňové poradenstvo	29 658	37 909
Ostatné RTVS, ProCare, BOZPO	29 688	40 263
HR a Country services, Fees on quarantees	108 828	71 243
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	58 948	454 912
Poplatky cestovné - karty Amex, bankové poplatky	15 602	17 782
Náklady na garančnú rezervu	10 350	7 394
Odpis pohľadávky	0	397 776
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	32 996	31 960
Finančné náklady, z toho:	3 531	4 338
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	967	2 570
	0	18
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>2 564</i>	<i>1 768</i>
Ostatné finančné náklady – úroky	2 564	1 768
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Mimoriadne škody	0	0

I. DANE Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	2013/2014			2012/2013		Daň v % g
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	166 923			72 637		
teoretická daň		38 392	23		13 801	19
Daňovo neuznané náklady	62 096	14 282		56 895	10 810	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane		3 504			-14 522	
Iné		0			9 067	
Spolu		56 178	34		19 156	26
Splatná daň z príjmov	x	50 004		x	27 197	
Odložená daň z príjmov	x	6 174		x	-8 041	
Celková daň z príjmov		56 178	34		19 156	26

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Majetok vzatý do prenájmu

Názov položky	Stav k 31.3.2014	Stav k 31.3.2013
Majetok v nájme (operatívny prenájom) – IT hardware od Alstom Brno	179 418	134 914
Business lease (operatívny prenájom)	33 219	13 330
Arval(operatívny prenájom)	10 988	0
Eurocover Slovakia (prenájom)	6 922	320

Hodnoty uvedené v tabuľke predstavujú ročné nájomné.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

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

Existujúce súdne spory (Poznámka F2)

Voči Spoločnosti je vedený spor s jej zákazníkom (Tepláreň Košice, a.s.) o náhradu škody vo výške 205 772 EUR (6,2 mil. Sk). Keďže v danom súdnom spore ešte nedošlo ku konečnému rozhodnutiu, nie je možné presne odhadnúť celkový dopad na Spoločnosť. Avšak podľa momentálneho vývoja sporu sa dá predpokladať, že náklady Spoločnosti v tejto súvislosti nepresiahnu výšku zaúčtovanej rezervy t.j. 47 000 EUR.

K 31. marcu 2014 eviduje Spoločnosť poskytnuté bankové záruky voči svojim zákazníkom v celkovej hodnote 572 658 EUR.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

L. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – 2013/2014	Časť 1 – 2013/2014	Časť 1 – 2013/2014	Časť 2 – 2012/2013	Časť 2 – 2012/2013	Časť 2 – 2012/2013
Peňažné príjmy	145 843					
	117 079	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	3 209					
	1 580	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky						
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky						
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery						
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky						
	0	0	0	0	0	0
Iné						
	0	0	0	0	0	0

M. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. marci 2014 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013/2014.

N. PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2013/2014 EUR	2012/2013 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	166 923	72 637
Odpisy dlhodobého majetku	46 602	54 057
Zmena stavu rezerv	-5 548	4 761
Úrokové náklady (netto)	2 424	1 468
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-37 338	-1 259
Odpis pohľadávky	0	397 776
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	173 063	529 440
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	137 560	3 637 524
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	- 42 541	-4 232 011
Prevádzkové peňažné toky	262 082	-65 047
	2013/2014 EUR	2012/2-13 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	262 082	-65 047
Prijaté úroky	140	300
Zaplatená daň z príjmov	-11 127	-100 212
Zaplatené úroky	-2 564	-1 768
Vplyv zlúčenia s Alstom Grid spol. s r. o.	0	64 647
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	254 531	-102 080
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	-30 536
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	37 338	1 259
Príjmy / splátky pôžičiek poskytnutých spoločnostiam v Skupine	-290 000	55 000
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-252 662	25 723
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	1 869	-76 357
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	24 652	101 009
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	26 521	24 652

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.