

A. Všeobecné údaje o účtovnej jednotke**Predmet činnosti****Činnosti podľa výpisu z OR**

- údržba a oprava dopravných prostriedkov: elektrických lokomotív, pantografových jednotiek, osobných vozňov a špeciálnych vozňov
- výroba, montáž, oprava a rekonštrukcia elektrických a elektronických zariadení (oprava trakčných motorov a transformátorov, riadiacej elektroniky, rekonštrukcia lokomotív a osobných vozňov)
- sprostredkovateľská činnosť
- nákup a predaj nehnuteľností
- podnikateľské poradenstvo
- závodné stravovanie
- prevádzkovanie železničnej vlečky vo vlastnom objekte s výnimkou celoštátnych železníc
- výroba, rozvod a predaj tepla
- prenájom nehnuteľností vrátane bytového hospodárstva
- výroba železničných lokomotív a električiek
- prenájom strojov, dopravných zariadení, motorových vozidiel
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod v rozsahu voľných živností)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod v rozsahu voľných živností)
- činnosti v oblasti nehnuteľností s vlastným alebo prenajatým majetkom
- reklamné činnosti
- výskum a vývoj v oblasti strojárstva
- výskum, vývoj a konštrukcia koľajových vozov a hnacích koľajových vozidiel a ich častí
- montáž, prehliadka, opravy, revízie a skúšky určených technických zariadení- plynové, strojno-mechanické časti zdvíhacích zariadení, tlakové nádoby
- výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely
- zváranie dráhových vozidiel
- výroba a opravy dopravných prostriedkov - nákladné vozne, výroba a opravy motorových rušňov, motorových jednotiek a motorových vozňov

Dátum založenia spoločnosti je 21.september 1994

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 091,5	1 072,6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 030	1 126
Počet vedúcich zamestnancov	27	27

Účtovná závierka

Účtovná závierka bola zostavená ako :

- riadna individuálna účtovná závierka

Účtovná závierka bola zostavená :

- dňa : 4.3.2016 za obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola schválená :

- dňa : 30.06.2015, schvaľovací orgán : riadne valné zhromaždenie spoločnosti

B. Účtovné metódy a zásady**Predpoklad**

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa 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.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

Spôsob ocenenia

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	
Druh	Ocenenie
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	
Druh	Ocenenie
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	
Druh	Ocenenie
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Reprodukčná obstarávacia cena

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	
Druh	Ocenenie
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	
Druh	Ocenenie
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	
Druh	Ocenenie
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Reprodukčná obstarávacia cena

Dlhodobý finančný majetok	
Druh	Ocenenie
Dlhodobý finančný majetok	Obstarávacia cena

Zásoby obstarané kúpou	
Druh	Ocenenie
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru

Zásoby obstarané vlastnou činnosťou	
Druh	Ocenenie
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou	Vlastné náklady, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Zásoby obstarané iným spôsobom	
Druh	Ocenenie
Zásoby obstarané iným spôsobom	Reprodukčná obstarávacia cena

Zákazková výroba	
Druh	Ocenenie
Zákazková výroba	Prepočet z posledne známych údajov na základe percenta dokončenia

Zákazková výroba – v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách alebo v skutočných nákladoch plus fixná marža.

Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Súčasťou týchto výnosov sú aj zmeny ceny dohodnutej v zmluve, ak sa dodatočne dohodne iný rozsah prác, nároky a stimulačné doplatky. Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou, nepriame náklady, ktoré sa dajú priradiť k zákazke, a iné náklady, napríklad správna réžia, náklady na vývoj, ktoré sa dajú priradiť k zákazke odo dňa zabezpečenia zmluvy až po jej úplné splnenie.

Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet. Ak sa z uskutočnenia zákazky očakáva strata, pretože rozpočtované náklady na zákazku sú vyššie ako rozpočtované výnosy zo zákazky, zohľadní sa táto strata účtovaním rezervy na zákazkovú výrobu.

Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa metódy percenta dokončenia zákazky bez ohľadu na to, či doteraz uskutočnené práce už boli fakturované a v akej výške. Percento dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku.

Pohľadávky	
Druh	Ocenenie
Všetky pohľadávky okrem postúpených	Menovitá hodnota
Postúpené pohľadávky	Obstarávacía cena

Deriváty	
Druh	Ocenenie
Deriváty	Obstarávacía cena

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	
Druh	Ocenenie
Časové rozlíšenie aktív súvahy	Očakávanou menovitou hodnotou

Závazky, dlhopisy, úvery a pôžičky	
Druh	Ocenenie
Závazky	Menovitá hodnota
Úvery a pôžičky	Menovitá hodnota

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	
Druh	Ocenenie
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Očakávanou menovitou hodnotou

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	
Druh	Ocenenie
Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	Obstarávacía cena
Prenajatý majetok	Obstarávacía cena

Daň z príjmov	
Druh	Ocenenie
Daň z príjmov splatná	základ dane vypočítaný podľa platných zákonov x 22 % sadzba dane
Daň z príjmov odložená	základom dane sú položky, ktoré tvoria dočasné rozdiely x 22 % sadzba dane

Spôsob ocenenia – nasledujúce ocenenie

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

Rezervy	
Druh	Ocenenie
Rezervy	Účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára predovšetkým rezervy na nevyčerpané dovolenky, záručné opravy, zmluvné pokuty a ostatné položky podľa potreby. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť

Opravné položky	
Druh	Ocenenie
Opravné položky k pohľadávkam	Po lehote splatnosti na základe individuálneho posúdenia. Riziko strát z neuhradených pohľadávok spoločnosť vyhodnocuje individuálne

Odpisový plán

Dlhodobý nehmotný majetok				
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Odpisová sadzba alebo koeficient
Dlhodobý nehmotný majetok	4 roky	Časová	Rovnomerne	25,0 %

Dlhodobý hmotný majetok				
Druh (odpisové skupiny podľa zákona o dani z príjmov)	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Odpisová sadzba alebo koeficient
Odpisová skupina 1	4 roky	Časová	Rovnomerne	25,0 %
Odpisová skupina 2	6 rokov	Časová	Rovnomerne	16,7 %
Odpisová skupina 3	8 rokov	Časová	Rovnomerne	12,5 %
Odpisová skupina 4	12 rokov	Časová	Rovnomerne	8,33 %
Odpisová skupina 5	20 rokov	Časová	Rovnomerne	5,0 %
Odpisová skupina 6	40 rokov	Časová	Rovnomerne	2,5 %
Finančný prenájom	podľa predmetu finančného prenájmu	Časová	Rovnomerne	podľa predmetu finančného prenájmu

Odpisy sa účtujú na mesačnej báze počnúc mesiacom zaradenia majetku alebo jeho technického zhodnotenia, ktoré zvyšuje jeho vstupnú cenu. Spoločnosť uplatňuje aj komponentné odpisovanie majetku.

Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Odpisovanie majetku: V sledovanom období spoločnosť prehodnotila zatriedenie majetku do odpisových skupín podľa zákona o dani z príjmov a následne upravila odpisovanie majetku.

C. Údaje o aktívach**Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 894	724 371	2 477 968	0	0	0	0	3 245 233
Prírastky	0	0	0	0	0	2 765	0	2 765
Úbytky	0	161 468	0	0	0	0	0	161 468
Presuny	0	2 765	0	0	0	-2 765	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	42 894	565 668	2 477 968	0	0	0	0	3 086 530
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 894	667 269	2 450 131	0	0	0	0	3 160 294
Prírastky	0	31 005	27 837	0	0	0	0	58 842
Úbytky	0	161 468	0	0	0	0	0	161 468
Stav na konci účtovného obdobia	42 894	536 806	2 477 968	0	0	0	0	3 057 668
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	57 102	27 837	0	0	0	0	84 939
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 862	0	0	0	0	0	28 862

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 894	703 081	2 388 968	0	0	0	0	3 134 943
Prírastky	0	0	0	0	0	110 290	0	110 290
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	21 290	89 000	0	0	-110 290	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	42 894	724 371	2 477 968	0	0	0	0	3 245 233
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 894	629 565	2 318 259	0	0	0	0	2 990 718
Prírastky	0	37 704	131 872	0	0	0	0	169 576
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	42 894	667 269	2 450 131	0	0	0	0	3 160 294
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	73 516	70 709	0	0	0	0	144 225
Stav na konci účtovného obdobia	0	57 102	27 837	0	0	0	0	84 939

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku
Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnu té preddavk y na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	975 487	28 005 498	18 348 220	0	0	10 450 873	2 810 115	52 805	60 642 998
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 967 824	367 858	2 335 682
Úbytky	0	406	596 774	0	0	21 203	28 898*	397 852	1 045 133
Presuny	0	1 049 551	503 902	0	0	489 305	-2 042 758	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	975 487	29 054 643	18 255 348	0	0	10 918 975	2 706 283	22 811	61 933 547
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18 366 339	15 880 977	0	0	7 487 478	0	0	41 734 794
Prírastky	0	1 281 611	635 427	0	0	690 613	0	0	2 607 651
Úbytky	0	406	596 774	0	0	21 203	0	0	618 383
Stav na konci účtovného obdobia	0	19 647 544	15 919 630	0	0	8 156 888	0	0	43 724 062
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	975 487	9 639 159	2 467 243	0	0	2 963 395	2 810 115	52 805	18 908 204
Stav na konci účtovného obdobia	975 487	9 407 099	2 335 718	0	0	2 762 087	2 706 283	22 811	18 209 485

* preradenie hmotných majetkov, ktorých jednotková nadobúdacia cena nepresiahla hodnotu 1.700,- eur do skladu

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	975 487	26 673 729	17 851 348	0	0	9 344 241	2 838 090	73 585	57 756 480
Prírastky	0	0	0	0	0	0	3 503 286	407 350	3 910 636
Úbytky	0	0	259 327	0	0	308 686	27 975*	428 130	1 024 118
Presuny	0	1 331 769	756 199	0	0	1 415 318	-3 503 286	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	975 487	28 005 498	18 348 220	0	0	10 450 873	2 810 115	52 805	60 642 998
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	17 035 791	15 545 556	0	0	7 177 297	0	0	39 758 644
Prírastky	0	1 330 548	594 748	0	0	618 867	0	0	2 544 163
Úbytky	0	0	259 327	0	0	308 686	0	0	568 013
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 366 339	15 880 977	0	0	7 487 478	0	0	41 734 794
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	975 487	9 637 938	2 305 792	0	0	2 166 944	2 838 090	73 585	17 997 836
Stav na konci účtovného obdobia	975 487	9 639 159	2 467 243	0	0	2 963 395	2 810 115	52 805	18 908 204

* škoda na nezaradených investíciách

Ťarchy a zabezpečenia majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	890 377

Poistenie dlhodobého majetku		
Predmet poistenia	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
pre prípad poškodenia živelnou udalosťou	58 944 367	57 131 861
pre prípad škôd spôsobených krádežou	11 659 609	11 535 592
havarijné poistenie motorových vozidiel	827 757	827 758
SPOLU	71 431 733	69 535 546

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné 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- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	13 613	0	0	0	0	0	13 613
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13 613	0	0	0	0	0	13 613
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	13 613	0	0	0	0	0	13 613
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13 613	0	0	0	0	0	13 613
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	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- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	13 613	0	0	0	0	0	13 613
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13 613	0	0	0	0	0	13 613
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	13 613	0	0	0	0	0	13 613
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13 613	0	0	0	0	0	13 613
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie 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
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Vrútocké strojárne, Vrútky	1,5	1,5	910 974 *		

* majetok spoločnosti nebol v Obchodnom registri prevedený na menu euro, účtovnej jednotke neboli poskytnuté informácie o hospodárení tejto spoločnosti, akcie sú vyradené z obchodovania na burze

Informácie o zásobách

Nedokončená výroba predstavuje výrobu nových železničných koľajových vozidiel, ktoré nemajú charakter zákazkovej výroby a nedokončenú výrobu z titulu opráv železničných koľajových vozidiel a ich častí, ktoré neboli k 31.12.2015 ukončené.

Informácie o zákazkovej výrobe

Predmetom zákazkovej výroby bola výroba nových železničných koľajových vozidiel, ktorých technické parametre si určil objednávateľ (dieselmotorové jednotky). Ku dňu účtovnej závierky bola zákazková výroba ukončená. Výnosy na zákazky sa účtovali v závislosti od stupňa dokončenia zákazky, t.j. metódou percenta dokončenia. Stupeň dokončenia bol zisťovaný na základe pomeru skutočne vynaložených nákladov na jednotlivú zákazku k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	36 831 836	39 863 365	77 960 000
Náklady na zákazkovú výrobu	34 133 705	38 972 373	74 300 639
Hrubý zisk / hrubá strata	2 698 131	890 992	3 659 361

Tabuľka č. 2:

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	50 674 000	77 960 000
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-13 842 164	0
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zníženie OP (zánik opodstatnenosti) d	Zúčtovanie OP (vyraďenie z majetku) e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	83 269	173	10	3 361	80 071
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	136 959	11 582	1 600	8 487	138 454
Pohľadávky spolu	220 228	11 755	1 610	11 848	218 525

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

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 + odložená daň	832 782	0	832 782
Dlhodobé pohľadávky spolu	832 782	0	832 782
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 397 402	2 549 127	7 946 529
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
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	2 785 233	144 080	2 929 313
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 182 635	2 693 207	10 875 842

Informácie 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	1 027 086

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	9 354	14 164
Bežné bankové účty v banke alebo v pobočke	8 387 788	715 271
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	10 000 000	0
Peniaze na ceste	-152	-139
Spolu	18 396 990	729 296

D. Údaje o pasívach

Štruktúra základného imania			
Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu
Akcie kmeňové, listinné	33,19	564 881	18 748 400
Akcie prioritné, listinné	33,19	101 099	3 355 476
SPOLU		665 980	22 103 876

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 814 318
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	281 432
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 660 470
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	872 416
Iné	0
Spolu	2 814 318

Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	302 631	638 120	296 041	3 800	640 910
Na reklamácie a záručné opravy	302 631	638 120	296 041*	3 800	640 910
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 127 095	1 293 835	1 288 507	89 902	4 042 521
Na reklamácie a záručné opravy	130 345	172 712*	70 218	60 127	172 712
Na nevyčerpanú dovolenku	678 446	621 643	648 671	29 775	621 643
Na 13. plat	533 618	493 480	533 618	0	493 480
Na nevyfakturované služby	451 706	6 000	36 000	0	421 706
Ostatné**	2 332 980	0	0	0	2 332 980

* presun z dlhodobých na krátkodobé vo výške 172 712 eur

** rezerva na riziká súvisiace s realizáciou projektov

Očakávaný rok použitia krátkodobých rezerv je rok 2016 a očakávaný rok použitia dlhodobých rezerv je rok 2017.

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	387 603	298 755	254 919	128 808	302 631
Na reklamácie a záručné opravy	387 603	298 755	254 919*	128 808	302 631
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 410 104	1 378 345	562 732	98 622	4 127 095
Na reklamácie a záručné opravy	193 388	130 281*	116 587	76 737	130 345
Na nevyčerpanú dovolenku	432 030	678 446	410 145	21 885	678 446
Na 13.plat	0	533 618	0	0	533 618
Na nevyfakturované služby	451 706	36 000	36 000	0	451 706
Ostatné**	2 332 980	0	0	0	2 332 980

* presun z dlhodobých na krátkodobé vo výške 130 281 eur

** rezerva na riziká súvisiace s realizáciou projektov

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3 228 919	3 369 508
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 228 919	3 369 508
Krátkodobé záväzky spolu	10 843 593	32 623 873
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	8 836 016	30 475 199
Záväzky po lehote splatnosti	2 007 577	2 148 674

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-689 889	-735 146
Odpočítateľné	92 309	96 681
Zdaniteľné	-782 198	-831 827
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 691 129	3 299 574
Odpočítateľné	3 691 129	3 299 574
Zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	832 357	747 176
Uplatnená daňová pohľadávka	85 181	91 069
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	85 181	91 069
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-172 084	-183 002
Zmena odloženého daňového záväzku	-10 918	-9 154
Zaúčtovaná ako náklad	-10 918	-9 154
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	31 349	21 014
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	87 899	89 175
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	1 000	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	88 899	89 175
Čerpanie sociálneho fondu	79 096	78 840
Konečný zostatok sociálneho fondu	41 152	31 349

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Krátkodobé bankové úvery, pôžičky					
Bankový úver krátkodobý, SLSP	EUR	Eonia + 1,95%		0	2 170 227
Dlhodobá finančné výpomoci					
Riadok 110 súvahy	EUR	4 %	2017	2 987 453	2 987 453

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohl'adávk b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	365 631
Menový swap - neverejný trh	0	0	365 631

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-6 848	5 075	0	- 5 075
Menový swap - neverejný trh	-6 848	5 075	0	-5 075

Informácie o majetku prenájatom 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	30 125	18 081	0	91 594	48 206	0
Finančný náklad	1 083	153	0	2 089	1 236	0
Spolu	31 208	18 234	0	93 683	49 442	0

E. Údaje o výnosoch

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (DMJ)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (NOV)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (opravy, modernizácie ŽKV)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	36 831 836	39 863 365	30 940 000	17 918 033	27 568 929	22 048 117
Česká republika	0	0	0	0	764 123	1 671 810
Poľsko	0	0	0	0	745 581	0
Rumunsko	0	0	0	0	71 098	0
Nemecko	0	0	0	0	7 329	0
Rakúsko	0	0	0	0	1 345	0
Spolu	36 831 836	39 863 365	30 940 000	17 918 033	29 158 405	23 719 927

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 807 697	6 152 026	4 441 938	-3 344 329	1 710 088
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	- 3 344 329	1 710 088

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	23 292 038	21 014 180
Aktivácia materiálu a tovaru	22 352 301	18 828 635
Aktivácia konštrukčných prác	30 883	309 063
Aktivácia dlhodobého majetku	681 185	1 654 173
Aktivácia prídeltu na závodné stravovanie	227 669	222 309
Ostatné významné položky výnosy z hospodárskej činnosti, z toho :	72 064 699	59 115 376
Výnosy z postúpenia	72 046 395	58 978 258
Zmluvné pokuty	10 100	17 069
Poskytnutie dotácie *	7 836	34 277
Nárok na náhradu škody	368	85 772
Finančné výnosy, z toho:	29 448	22 231
Kurzové zisky, z toho:	26 386	20 410
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9 826	11 291

* na podporu vytvárania pracovných miest

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	31 196 569	18 058 443
Tržby z predaja služieb	29 783 533	24 359 663
Tržby za tovar	25 823	17 218
Výnosy zo zákazky	36 831 836	39 863 365
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou*		465 296
Čistý obrat celkom	97 837 761	82 763 985

*v roku 2015 je spresnená definícia čistého obratu

F. Údaje o nákladoch

Informácie významných položkách nákladov , nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Celkové osobné náklady, z toho:	17 446 974	17 879 473
Mzdy	12 518 779	13 168 360
Ostatné náklady na závislú činnosť	16 954	20 028
Zdravotné poistenie	1 115 041	1 016 893
Sociálne poistenie	2 921 076	3 018 787
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	42 017	39 854
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 232	7 154
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 955 459	4 878 240
Opravy a udržiavanie	502 204	423 540
Cestovné	107 367	143 133
Nájomné	172 905	227 757
Kooperácie na zákazky	2 976 928	2 733 416
Likvidácia odpadov, čistenie vôd	824 685	1 015 275
Strážna služba	204 042	173 111
Licencie	167 328	162 008
Ostatné významné položky náklady z hospodárskej činnosti, z toho:	72 783 257	59 236 626
Náklady z postúpenia	72 046 395	58 980 283
Rezerva na záručné opravy a reklamácie	574 193	93 209
Odmena faktora	22 514	33 904
Poistenie majetku	140 155	129 230
Finančné náklady, z toho:	498 547	547 219
Kurzové straty, z toho:	27 791	28 577
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 669	21 273
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	218 601	251 732
Bankové poplatky	218 601	251 732

G. Údaje o dani z príjmov**Informácie o vplyve odloženej dani na daň z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-507	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	2 118
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	11 736 445	x	x	3 634 642	x	x
Teoretická daň	x	2 582 018	22	x	799 621	22
Daňovo neuznané náklady	78 826	17 342	0,1	101 238	22 273	0,6
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 237	-492	0	-10 506	-2 311	0
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky	-507	-112	0	2 118	466	0
Umorenie daňovej straty			0	0	0	0
Zmena sadzby dane			0	0	0	0
Iné	2 237	425	0	1 348	275	0
Spolu	11 814 763	2 599 181	22,1	3 728 840	820 324	22,6
Splatná daň z príjmov	x	2 695 280	23	x	920 546	25,3

Odložená daň z príjmov	x	-96 099	0	x	-100 222	0
Celková daň z príjmov	x	2 599 181	22,1	x	820 324	22,6

V roku 2015 aj v roku 2014 iné položky predstavujú daň z úrokov.

H. Údaje o iných aktívach a iných pasívach

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	1 420 811	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	4 433 960	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Bankové záruky slúžia na garantovanie kvalitatívnych požiadaviek výrobkov.

I. Informácie o ekonomických vzťahoch

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba a	Druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu
		Bežné účtovné obdobie c
ŽOS TRADING s.r.o., Vrútky	kúpa tovaru a služieb	37 475 285
	predaj	139 259
	poskytnutie služby	161 805
ŽOS-EKO, s.r.o., Vrútky	kúpa tovaru a služieb	1 286 887
	predaj	261 724
	poskytnutie služby	317 797
ŽOSTAV, s.r.o., Vrútky	kúpa tovaru a služieb	161 432
	poskytnutie služby	2 930
ŽOS - MEDIKA, s.r.o., Vrútky	kúpa tovaru a služieb	35 488
	poskytnutie služby	30 403
ŽOS - VÝVOJ, s.r.o., Vrútky	poskytnutie služby	276
UTAR - Technologické centrum, spol. s r.o.	kúpa tovaru a služieb	47 567
	poskytnutie služby	16 773
GRANDIS, s.r.o., Vrútky	kúpa tovaru a služieb	2 925 287
	poskytnutie služby	23 802

Právnické osoby sú spriaznené prostredníctvom personálneho prepojenia.

Spriaznená osoba a	Druh vzťahu b	Zostatok k 31.12.
		Bežné účtovné obdobie c
ŽOS TRADING s.r.o., Vrútky	pohľadávky	1 107 869
	záväzky	412 859
ŽOS-EKO, s.r.o., Vrútky	pohľadávky	211 090
	záväzky	323 149
ŽOSTAV, s.r.o., Vrútky	pohľadávky	485
	záväzky	30 376
ŽOS - MEDIKA, s.r.o., Vrútky	pohľadávky	783
	záväzky	40 296
ŽOS - VÝVOJ, s.r.o., Vrútky	záväzky	15 131
UTAR - Technologické centrum, spol. s r.o.	pohľadávky	16 015
GRANDIS, s.r.o., Vrútky	záväzky	58 161
	pohľadávky	12 217
	OP k pohľadávkam	11 406

J. Údaje o vlastnom imaní**Informácie o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	22 103 876	0	0	0	22 103 876
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	103 796	0	0	0	103 796
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 610	0	0	0	2 610
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-18 688		-5 075	0	-13 613
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 206 786	0	0	281 431	1 488 217
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	15 619	0	0	0	15 619
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 127 583	0	9 000 000*	2 532 887	1 660 470
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 814 318	9 137 264	0	-2 814 318	9 137 264
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0

* vyplatenie dividend

Výsledok hospodárenia je navrhnutý rozdeliť na tvorbu zákonného rezervného fondu a na nerozdelený zisk minulých období.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	22 103 876	0	0	0	22 103 876
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	103 796	0	0	0	103 796
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 610	0	0	0	2 610
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-13 613	- 5 075	0	0	-18 688
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 094 232	0	0	112 554	1 206 786
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	15 619	0	0	0	15 619
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 114 599	0	3 000 000*	1 012 984	8 127 583
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 125 538	2 814 318	0	-1 125 538	2 814 318
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0

* vyplatenie dividend

Skutočností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2015 a do dňa zostavenia účtovnej závierky účtovnej jednotke nie sú známe žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

K. Prehľad peňažných tokov

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe.

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

k 31.12.2015

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z./S.	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	11 736 445	3 634 642
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	2 800 037	3 623 105
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 666 494	2 671 174
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	253 705	632 019
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-1 703	19 858
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-15 329	5 893
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	245 307	265 777
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3 061	-1 821
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-9 826	-11 292
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	5 669	21 274
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-344 871	-9 777
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	3 652	30 000
A.2.	Zmena stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.4.)	15 819 806	-3 860 585
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	35 236 589	-18 233 458
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-24 898 081	17 256 130
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	5 481 298	-2 883 257
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	30 356 288	3 397 162
A.3.	Prijaté úroky (+)	3 061	1 821
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-354 656	-1 223 246
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z./S. + A.1. až A.6.)	30 004 693	2 175 737
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-1 662 812	785 986
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z./S. + A.1. až A.9.)	28 341 881	2 961 723
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-2 766	-110 290
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 904 976	-3 414 063
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 (+)	344 871	52 342
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 (-)		

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)		
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-1 562 871	-3 472 011
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
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 (+)		
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 (-)		
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.)	-115 015	-91 796
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-115 015	-91 796
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-9 000 000	-3 000 000
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)		
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-9 115 015	-3 091 796
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A. + B. + C.)	17 663 995	-3 602 084
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) (k 1.1.)	729 296	4 343 484
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	18 393 291	741 400
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu zostavenia účtovnej závierky (+/-)	3 699	-12 104
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (+/-) (k 31.12.)	18 396 990	729 296
Zostavený dňa:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie	
04.03.2016			