

**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
- zvaranie 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	920	1 091,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	841	1 030
Počet vedúcich zamestnancov	22	27

**Účtovná závierka**

Účtovná závierka bola zostavená ako :

- riadna individuálna účtovná závierka

Účtovná závierka bola zostavená :

- dňa : 3.3.2017 za obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola schválená :  
- dňa : 30.05.2016, 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.

<b>Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou</b>	
<b>Druh</b>	<b>Ocenenie</b>
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena

<b>Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom</b>	
<b>Druh</b>	<b>Ocenenie</b>
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Reálna hodnota

<b>Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou</b>	
<b>Druh</b>	<b>Ocenenie</b>
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena

<b>Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou</b>	
<b>Druh</b>	<b>Ocenenie</b>
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.

<b>Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom</b>	
<b>Druh</b>	<b>Ocenenie</b>
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Reálna hodnota

<b>Dlhodobý finančný majetok</b>	
<b>Druh</b>	<b>Ocenenie</b>
Dlhodobý finančný majetok	Obstarávacia cena

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

<b>Zásoby obstarané vlastnou činnosťou</b>	
<b>Druh</b>	<b>Ocenenie</b>
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.

<b>Zásoby obstarané iným spôsobom</b>	
<b>Druh</b>	<b>Ocenenie</b>
Zásoby obstarané iným spôsobom	Reálna hodnota

<b>Pohľadávky</b>	
<b>Druh</b>	<b>Ocenenie</b>
Všetky pohľadávky okrem postúpených	Menovitá hodnota
Postúpené pohľadávky	Obstarávacia cena

<b>Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy</b>	
<b>Druh</b>	<b>Ocenenie</b>
Časové rozlíšenie aktív súvahy	Očakávanou menovitou hodnotou

<b>Závazky, dlhopisy, úvery a pôžičky</b>	
<b>Druh</b>	<b>Ocenenie</b>
Závazky	Menovitá hodnota
Úvery a pôžičky	Menovitá hodnota

<b>Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy</b>	
<b>Druh</b>	<b>Ocenenie</b>
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Očakávanou menovitou hodnotou

<b>Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci</b>	
<b>Druh</b>	<b>Ocenenie</b>
Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	Obstarávacia cena
Prenajatý majetok	Obstarávacia cena

<b>Daň z príjmov</b>	
<b>Druh</b>	<b>Ocenenie</b>
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 21 % 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
Opravná položka k nedokončenému hmotného majetku	Na základe individuálneho posúdenia, pri zväžení všetkých informácií, ktoré majú za následok zníženie hodnoty majetku

**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.

**C. Údaje o aktívach**

## Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenené práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 894	565 668	2 477 968	0	0	0	0	3 086 530
Prírastky	0	0	0	0	0	18 151	0	18 151
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	18 151	0	0	0	-18151	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	42 894	583 819	2 477 968	0	0	0	0	3 104 681
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 894	536 806	2 477 968	0	0	0	0	3 057 668
Prírastky	0	25 963	0	0	0	0	0	25 963
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	42 894	562 769	2 477 968	0	0	0	0	3 083 631
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	28 862	0	0	0	0	0	28 862
Stav na konci účtovného obdobia	0	21 050	0	0	0	0	0	21 050

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu 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

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku  
Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spoľu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	975 487	29 054 643	18 255 348	0	0	10 918 975	2 706 283	22 811	61 933 547
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 411 541	36 552	1 448 093
Úbytky	0	45 398	198 629	0	0	499 774	10*	59 363	803 174
Presuny	0	845 626	291 426	0	0	292 129	-1 429 181	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	975 487	29 854 871	18 348 145	0	0	10 711 330	2 688 633	0	62 578 466
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 647 544	15 919 630	0	0	8 156 888	0	0	43 724 062
Prírastky	0	1 318 212	588 630	0	0	827 660	0	0	2 734 502
Úbytky	0	45 398	198 629	0	0	499 774	0	0	743 801
Stav na konci účtovného obdobia	0	20 920 358	16 309 631	0	0	8 484 774	0	0	45 714 763
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 269 286	0	2 269 286
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	2 269 286	0	2 269 286
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	975 487	9 407 099	2 335 718	0	0	2 762 087	2 706 283	22 811	18 209 485
Stav na konci účtovného obdobia	975 487	8 934 513	2 038 514	0	0	2 226 556	419 347	0	14 594 417

\* vrátený správny poplatok

Opravná položka k majetku, ktorý sa spoločnosti nepodarilo zatiaľ sprevádzkovať. Keďže majetok je z predchádzajúceho obdobia výška opravnej položky zohľadňuje súčasnú hodnotu.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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
<b>Prvotné ocenenie</b>									
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
<b>Oprávky</b>									
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
<b>Opravné položky</b>									
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
<b>Zostatková hodnota</b>									
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

## Ďarchy a zabezpečenia majetku

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

V prospech spriaznenej osoby SLOVEURO CONSULTING, s. r. o.

Poistenie dlhodobého majetku		
Predmet poistenia	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
pre prípad poškodenia živelnou udalosťou	59 615 890	58 944 367
pre prípad škôd spôsobených krádežou	11 412 873	11 659 609
havarijné poistenie motorových vozidiel	827 757	827 757
<b>SPOLU</b>	<b>71 856 520</b>	<b>71 431 733</b>

## 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	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky 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	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky 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
<b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>					
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 výrobkov, ktoré nemajú charakter zákazkovej výroby a nedokončenú výrobu z titulu opráv železničných koľajových vozidiel a ich častí, ktoré neboli k 31.12.2016 ukončené.

## Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zníženie OP (zánik opodstatnenosti)	Zúčtovanie OP (vyradenie z majetku)	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	80 071	714	9 148	941	70 696
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	138 454	2 440	923	491	139 480
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>218 525</b>	<b>3 154</b>	<b>10 071</b>	<b>1 432</b>	<b>210 176</b>

## Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
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	1 741 079	0	1 741 079
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 741 079</b>	<b>0</b>	<b>1 741 079</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	4 946 152	2 125 971	7 072 123
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	1 377 548	0	1 377 548
Iné pohľadávky	531 886	145 908	677 794
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>6 855 586</b>	<b>2 271 879</b>	<b>9 127 465</b>

## 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	730 172

## Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	35 583	9 354
Bežné bankové účty v banke alebo v pobočke	1 525 042	8 387 788
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	10 000 000
Peniaze na ceste	-130	-152
<b>Spolu</b>	<b>1 560 495</b>	<b>18 396 990</b>

## 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
<b>Účtovný zisk</b>	<b>9 137 264</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	913 727
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	2 884 007
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	5 339 530
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>9 137 264</b>

## 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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	640 910	184 880	597 445	16 509	211 836
Na reklamácie a záručné opravy	640 910	184 880	597 445*	16 509	211 836
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	4 042 521	1 839 044	1 174 107	535 434	4 172 024
Na reklamácie a záručné opravy	172 712	246 664*	108 712	64 000	246 664
Na nevyčerpanú dovolenku	621 643	488 885	565 915	55 728	488 885
Na 13. plat	493 480	405 600	493 480	0	405 600
Na odchodné	0	23 826	0	0	23 826
Na nevyfakturované služby	421 706	12 672	6 000	415 706	12 672
Ostatné**	2 332 980	661 397	0	0	2 994 377

\* presun z dlhodobých na krátkodobé vo výške 246 664 eur

\*\* rezerva na riziká súvisiace s realizáciou projektov

Očakávaný rok použitia krátkodobých rezerv je rok 2017 a očakávaný rok použitia dlhodobých rezerv je rok 2018.

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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	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
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	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 130 281 eur

\*\* rezerva na riziká súvisiace s realizáciou projektov

## Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	3 173 446	3 228 919
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 173 446	3 228 919
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	6 618 582	10 843 593
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 455 472	8 836 016
Záväzky po lehote splatnosti	1 163 110	2 007 577

## Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	1 612 476	-689 889
Odpočítateľné	2 350 085	92 309
Zdaniteľné	-737 609	-782 198
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	3 280 400	3 691 129
Odpočítateľné	3 280 400	3 691 129
Zdaniteľné		0
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	2 652 229	0
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>	2 880	0
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	21	22
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	1 740 185	832 357
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	907 828	85 181
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	907 828	85 181
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	-154 898	-172 084
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	-17 186	-10 918
Zaúčtovaná ako náklad	-17 186	-10 918
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	41 152	31 349
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	73 157	87 899
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	4 708	1 000
Tvorba sociálneho fondu spolu	77 865	88 899
Čerpanie sociálneho fondu	98 044	79 096
Konečný zostatok sociálneho fondu	20 973	41 152

## Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobá finančné výpomoci</b>					
Riadok 110 súvahy	EUR	4 %	2018	2 987 453	2 987 453

Závazok voči personálne prepojenej spoločnosti SLOVEURO CONSULTING, s.r.o.

## Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	18 081	0	0	30 125	18 081	0
Finančný náklad	154	0	0	1 083	153	0
<b>Spolu</b>	<b>18 235</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31 208</b>	<b>18 234</b>	<b>0</b>

**E. Údaje o výnosoch**

## Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (DMJ)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (NOV)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (opravy, modernizácie ŽKV,)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Slovensko	0	36 831 836	0	30 940 000	24 574 541	27 568 929
Česká republika	0	0	0	0	1 906 964	764 123
Poľsko	0	0	0	0	1 093 997	745 581
Rumunsko	0	0	0	0	70 026	71 098
Nemecko	0	0	0	0	0	7 329
Rakúsko	0	0	0	0	0	1 345
Srbsko	0	0	0	0	284 270	0
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>36 831 836</b>	<b>0</b>	<b>30 940 000</b>	<b>27 929 798</b>	<b>29 158 405</b>

## Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	7 927 245	2 807 697	6 152 026	5 119 548	-3 344 329
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>5 119 548</b>	<b>- 3 344 329</b>

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	10 934 457	23 292 038
Aktivácia materiálu a tovaru	9 596 120	22 352 301
Aktivácia konštrukčných prác	170 763	30 883
Aktivácia dlhodobého majetku	980 221	681 185
Aktivácia prídeltu na závodné stravovanie	187 353	227 669
<b>Ostatné významné položky výnosy z hospodárskej činnosti, z toho :</b>	18 056 526	72 064 699
Výnosy z postúpenia pohľadávok	17 389 703	72 046 395
Zmluvné pokuty	634 825	10 100
Poskytnutie dotácie *	0	7 836
Nárok na náhradu škody	31 998	368
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	17 355	29 448
Kurzové zisky, z toho:	2 748	26 386
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	371	9 826

\* na podporu vytvárania pracovných miest

**Informácie o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	305 013	31 196 569
Tržby z predaja služieb	28 477 273	29 783 533
Tržby za tovar	16 410	25 823
Výnosy zo zákazky	0	36 831 836
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>28 798 696</b>	<b>97 837 761</b>

**F. Údaje o nákladoch**

Informácie významných položkách nákladov , nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Celkové osobné náklady, z toho:</b>	14 491 878	17 446 974
Mzdy	10 410 439	12 518 779
Ostatné náklady na závislú činnosť	46 278	16 954
Zdravotné poistenie	880 137	1 115 041
Sociálne poistenie	2 372 998	2 921 076
<b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b>	39 460	42 017
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 589	7 232
<b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b>	3 774 645	4 955 459
Opravy a udržiavanie	443 316	502 204
Cestovné	149 043	107 367
Nájomné	230 830	172 905
Kooperácie na zákazky	1 836 958	2 976 928
Likvidácia odpadov, čistenie vôd	735 997	824 685
Strážna služba	219 823	204 042
Licencie	158 678	167 328
<b>Ostatné významné položky náklady z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	18 552 032	72 786 908
Rezerva na rizika spojené s realizáciu projektov	661 396	0
Odpis pohľadávok	462 907	3 651
Náklady z postúpenia	17 389 703	72 046 395
Rezerva na záručné opravy a reklamácie	109 170	574 193
Odmena faktora	15 030	22 514
Poistenie majetku	133 144	140 155
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	306 635	498 547
Kurzové straty, z toho:	3 092	27 791
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 893	5 669
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	147 665	218 601
Bankové poplatky	147 665	218 601

**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	-65 469	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-7 811	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	0	-507
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	0
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	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-5 934 844	x	x	11 736 445	x	x
Teoretická daň	x	-1 305 666	22	x	2 582 018	22
Daňovo neuznané náklady	1 334 215	293 527	-5	78 826	17 342	0,1
Výnosy nepodliehajúce dani	-813	-179	0	-2 237	-492	0
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	-507	-112	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0			0
Zmena sadzby dane	0	75 480	-1			0
Iné	68 493	15 068	0	2 237	425	0
Spolu	-4 532 949	-921 770	16	11 814 763	2 599 181	22,1

Splatná daň z príjmov	x	3 034	0	x	2 695 280	23
Odložená daň z príjmov	x	-924 804	16	x	-96 099	0
Celková daň z príjmov	x	-921 770	16	x	2 599 181	22,1

### 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	1 244 445	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	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

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	12 809 171
	predaj	130 209
	poskytnutie služby	189 461
ŽOS-EKO, s.r.o., Vrútky	kúpa tovaru a služieb	1 291 441
	predaj	792 290
	poskytnutie služby	343 699
ŽOSTAV, s.r.o., Vrútky	kúpa tovaru a služieb	174 478
	poskytnutie služby	4 703
ŽOS - MEDIKA, s.r.o., Vrútky	kúpa tovaru a služieb	25 150
	poskytnutie služby	30 333
ŽOS - VÝVOJ, s.r.o., Vrútky	poskytnutie služby	276
UTAR -Technologické centrum, spol. s r.o.	kúpa tovaru a služieb	47 567
	poskytnutie služby	5 180
GRANDIS, s.r.o., Vrútky	kúpa tovaru a služieb	2 483 111
	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	1 172 532
	záväzky	560 409
ŽOS-EKO, s.r.o., Vrútky	pohľadávky	824 799
	záväzky	245 442
ŽOSTAV, s.r.o., Vrútky	pohľadávky	509
	záväzky	12 212
ŽOS - MEDIKA, s.r.o., Vrútky	pohľadávky	1 508
	záväzky	3 208
ŽOS - VÝVOJ, s.r.o., Vrútky	záväzky	15 131
UTAR -Technologické centrum, spol. s r.o.	pohľadávky	54 607
GRANDIS, s.r.o., Vrútky	záväzky	566 422
	pohľadávky	12 183
	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	-13 613		0	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	1 488 217	0	0	913 727	2 401 944
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	15 619	0	0	0	15 619
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 660 470	0	1 660 470*	2 884 007	2 884 007
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 137 264	-5 013 074	5 339 530*	-3 797 734	-5 013 074
Ostatné položky vlastného imania	-13 613	0	0	0	0

\* vyplatenie dividend

Výsledok hospodárenia je navrhnutý zúčtovať ako stratu minulých rokov.

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	-18 688		-5 075	0	-13 613
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	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
Štatútárne 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

**Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a do dňa zostavenia účtovnej zvierky**

Po 31. decembri 2016 a do dňa zostavenia účtovnej zvierky 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 zvierka.

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 31.12.2016

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	-5 934 844	11 736 445
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	4 716 978	2 800 037
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 584 397	2 666 494
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 (+/-)	-299 571	253 705
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	2 260 937	-1 703
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	21 323	-15 329
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	155 879	245 307
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-14 607	-3 061
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	-371	-9 826
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	1 894	5 669
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	-455 856	-344 871
A.2.	Zmena stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.4.)	462 953	3 652
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3 968 907	15 819 806
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	3 295 916	35 236 589
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-2 545 477	-24 898 081
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-4 719 346	5 481 298
	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.)		
A.3.	Prijaté úroky (+)	-5 186 773	30 356 288
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	14 607	3 061
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-155 907	-354 656
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z./S. + A.1. až A.6.)	-5 328 073	30 004 693
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-3 155 166	-1 662 812
A.8.	Prijmy 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.)	-8 483 239	28 341 881
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-18 151	-2 766
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 310 025	-1 904 976
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.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	15 700	344 871
B.6.	Prijmy 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.	Prijmy 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.)	-1 312 476	-1 562 871
	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.)	-39 091	-115 015
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 (-)	-39 091	-115 015
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 (-)	-7 000 000	-9 000 000
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.)	-7 039 091	-9 115 015
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A.+ B. + C.)	-16 834 806	17 663 995
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) (k 1.1.)	18 396 990	729 296
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 562 184	18 393 291
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu zostavenia účtovnej závierky (+/-)	-1 689	3 699
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (+/-) (k 31.12.)	1 560 495	18 396 990