

## **ČI. 1 VŠEOBECNÉ ÚDAJE**

1.

Obchodná spoločnosť Železničné opravovne a strojárne Zvolen, a.s. so sídlom: Môťovská cesta 259/11, 960 03 Zvolen, bola založená dňa 21.9.1994 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 1.10. 1994 na Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, odd. Sa, vložka č. 224/S.

Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti:

- údržba a opravy dopravných prostriedkov
- výroba, opravy a údržba špeciálnych strojov a zariadení v doprave /koľajových/
- výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely
- zváranie dráhových vozidiel
- výroba, montáž, opravy a rekonštrukcie určených technických zariadení /tlakové/
- výroba, montáž, opravy a rekonštrukcie elektrických zariadení nad 1000 v
- defektoskopické kontroly a diagnostika materiálov
- rekonštrukcia, výroba, prestavba, modernizácia, údržba a opravy železničných koľajových vozidiel a sústredené opravy komponentov železničných koľajových vozidiel pre železničné vozidlá hnacie, špeciálne a osobné

2.

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

3.

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31.12.2015 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením dňa 28.09.2016

Účtovná závierka spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2015 bola uložená do Registra účtovných závierok .

Valné zhromaždenie dňa 28.09.2016 schválilo spoločnosť BDR, spol. s r. o., M.M. Hodžu 3, 974 01 Banská Bystrica ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.januára 2016 do 31.decembra 2016.

4.

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31.decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

5.

Spoločnosť Železničné opravovne a strojárne Zvolen, nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, je súčasťou konsolidovaného celku. Obchodná spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ŽOS Trnava, a.s., IČO: 34 108 513, DIČ:2020392891, zápis v OR OS Trnava Odd. Sa, vložka č. 46/T.

Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle materskej spoločnosti na adrese: Koniarekova 19, 917 21 Trnava.

Členovia orgánov spoločnosti:

Predstavenstvo: PhDr. Vladimír Poór - predseda  
PhDr. Miroslav Náhlik – podpredseda

Členovia: Ing. Miloš Kyselica  
Ing. Alexej Beljajev  
Ing. Roman Palaj

Dozorná rada: JUDr. Michal Lazar  
Ing. Martin Poór  
Mgr. Branislav Pohanka  
Ing. Ľubomír Krištof  
Daniela Náhlíková

6.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	493	572
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	443	539
počet vedúcich zamestnancov	43	32

## **ČI. 2 INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Alikvotne rozpúšťa dotáciu vo výške 6 985,06 Eur/rok. Pôvodná výška investičnej dotácie poskytnutej v r. 2005 za účelom obnovenia svetlíkov bola po prepočte na eurá v hodnote 139 696,61 €.
3. ŽOS Zvolen za r. 2016 dosiahla stratu vo výške -5 122 751 € čo predstavuje viac ako 1/3 základného imania. Táto strata bola spôsobená najmä posunom významných projektov z titulu neuplatnenej opcie a posunu tendra. Spoločnosť na základe tejto skutočnosti zvolá mimoriadne valné zhromaždenie, na ktorom budú schválené návrhy opatrení na riešenie tejto situácie a to v niekoľkých bodoch: predaj huteľného majetku – lokomotív vo vlastníctve firmy, zníženie počtu nevýrobných zamestnancov, úspory nákladov v oblasti služieb, zvyšovanie efektívnosti výroby a zväčšenie objemu zákaziek. Uvedené návrhy opatrení, boli schválené v orgánoch spoločnosti a v r. 2017 sa už realizujú.

### **Dlhodobý nehmotný majetok**

1. Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním /clo, prepravu, montáž a i./
2. Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobnú činnosť.
3. Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú do 5 rokov.
4. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 2 400,- € s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518 – Služby.

### **Dlhodobý hmotný majetok**

1. Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním /clo, prepravu, montáž, a pod./
2. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo.
3. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého

hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1 700,- € a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách.

Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú.

4. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku je technickým zhodnotením bez ohľadu na výšku ocenenia.
5. Spoločnosť pri odpisovaní majetku používa rovnomerné odpisovanie.

Skupina	Doba odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
1	4 roky	25,00 %
2	6 rokov	16,67 %
3	8 rokov	12,50 %
4	12 rokov	8,33 %
5	20 rokov	5,00 %
6	40 rokov	2,50 %

### **Cenné papiere a podiely**

1. Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Spoločnosť v r. 2016 zaúčtovala obchodný podiel voči spoločnosti CJ3, s.r.o. vo výške 2 500,- €

2. Spoločnosť v roku 2016 nemala významné chyby minulých účtovných období, o ktorých by účtovala.

### ČI. 3 INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

#### 1. Doplnujúce informácie k aktívam

#### Informácie k čl.3 a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							Spolu i
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	891 568	483 252	5 900 000			3 961		7 278 781
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	891 568	483 252	5 900 000			3 961		7 278 781
Oprávk								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	891 568	462 593	842 857					2 197 018
Prírastky		12 180	843 110					855 290
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	891 568	474 773	1 685 967					3 052 308
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		20 659	5 057 143			3 961		5 081 763
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		8 479	4 214 033			3 961		4 226 473

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťel'né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu l
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	891 568	483 252				5 903 961		7 278 781
Prírastky			5 900 000					5 900 000
Úbytky						5 900 000		5 900 000
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	891 568	483 252	5 900 000			3 961		7 278 781
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	891 568	447 882	0					1 339 450
Prírastky		14 711	842 857					857 568
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	891 568	462 593	842 857					2 197 018
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		35 370	0			5 903 961		5 939 331
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		20 659	5 057 143			3 961		5 081 763

Informácie k čl. 3 a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu J
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	2 451 698	13 335 911	28 856 192			9 427	164 962		44 818 190
Prírastky		11 501	2 648 379				2 743 995		5 403 875
Úbytky		88	5 025 668				2 659 880		7 685 636
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	2 451 698	13 347 324	26 478 903			9 427	249 077		42 536 429
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		7 821 393	20 821 448						28 642 841
Prírastky		334 461	2 316 212						2 650 673
Úbytky		88	5 025 668						5 025 756
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		8 155 766	18 111 992						26 267 758
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	2 451 698	5 514 518	8 034 744			9 427	164 962		16 175 349
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	2 451 698	5 191 558	8 366 911			9 427	249 077		16 268 671

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu J
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	2 451 698	13 335 911	30 225 466			9 427	164 962		46 187 464
Prírastky			778 179				1 228 292		2 006 471
Úbytky			2 147 453				1 228 292		3 375 745
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	2 451 698	13 335 911	28 856 192			9 427	164 962		44 818 190
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		7 485 912	19 691 804						27 177 716
Prírastky		335 481	3 277 097						3 612 578
Úbytky			2 147 453						2 147 453
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		7 821 393	20 821 448						28 642 841
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	2 451 698	5 849 999	10 533 662			9 427	164 962		19 009 748
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	2 451 698	5 514 518	8 034 744			9 427	164 962		16 175 349

**Informácie k čl. 3 c) o dlhodobom nehmotnom majetku**

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

**Informácie k čl. 3 c) o dlhodobom hmotnom majetku**

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	22 131 735
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Spoločnosť má dlhodobý majetok a obežný majetok poistený v poisťovni Allianz- Slovenská poisťovňa, a.s. Bratislava. Jedná sa o poistenie majetku proti živelným udalostiam, lomom stroja, krádeži, poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkovou činnosťou, zákonné poistenie motorových vozidiel, havarijné poistenie a i. Výška nákladov na poistenie v roku 2016 predstavovala 139 tis. €.

**Informácie k čl. 3 f) 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>Dcérske účtovné jednotky</b>					
<b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>					
CJ3, s.r.o.	50	50	2 500,00	-482,00	2 500,00
Trans Rail Engineer.	40	40	2 000,00		2 000,00
Vertova,s.r.o.	50	50	2 500,00	-8 260,00	3 800,00
<b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>					
<b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>					
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>	x	x	x	x	8 300

**Informácie k čl. 3 g) o dlhodobom finančnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ b	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom c	Ostatné dlhodobé CP a podiely d	Pôžičky ÚJ v kons. celku e	Ostatný DFM f	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok g	Obsta- rávaný DFM h	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		5 800							5 800
Prírastky		2 500							2 500
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		8 300							8 300
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Účtovná hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		5 800							5 800
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		8 300							8 300

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		5 800							5 800
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		5 800							5 800
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 800							5 800
Stav na konci účtovného obdobia		5 800							5 800

Informácie k čl. 3 k) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

## Zásoby

1. Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál, nedokončená výroba, výrobky a tovar.
2. Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním /prepravné, poistné, provízie, skonto/. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.
3. Pri účtovaní zásob spoločnosť postupuje spôsobom A účtovania zásob. Zásoby materiálu na sklade sa oceňujú v plánovanej /vopred stanovenej/ cene obstarania. Plánovanú cenu tvorí skutočná /fakturovaná cena a vedľajšie náklady obstarania. Mesačne pri vyskladnení materiálu dochádza k rozpúšťaniu alikvotného podielu cenového rozdielu /rozdiel medzi skutočnou a plánovanou cenou obstarania/ a vedľajších nákladov obstarania.
4. Nedokončená výroba a výrobky sa oceňujú na úrovni vlastných nákladov /priame náklady + výrobná réžia/. Výrobnú réžiu tvorí režijný materiál, energie, služby, osobné náklady a odpisy na strediskách, ktoré úzko súvisia s výrobou.
5. Opravné položky k zásobám sa tvoria, ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve.

### Informácie k čl. 3 m) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál	232 521				232 521
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
<b>Zásoby spolu</b>	<b>232 521</b>				<b>232 521</b>

### Informácie k čl. 3. n) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	8 702 860
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	-

## Pohľadávky

1. Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.
2. Pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.
3. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.
4. Opravná položka k pohľadávkam z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

### Informácie k čl. 3 p) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	338 826	212 088	334		550 580
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	469 587				469 587
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	404 190				404 190
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>1 212 603</b>	<b>212 088</b>	<b>334</b>		<b>1 424 357</b>

OP - iné pohľadávky 404 190 € k spoločnosti VIP WINGS, a.s.

OP - ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku 469 587 € k spoločnosti 350, s.r.o.

**Informácie k čl.3 q) 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			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	1 489 543	1 026 770	2 516 313
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	978 412	380 293	1 358 705
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	482 454	604 212	1 086 666
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3 120		3 120
Iné pohľadávky	642 992	554 973	1 197 965
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>3 596 521</b>	<b>2 566 248</b>	<b>6 162 769</b>

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 566 248	2 558 043
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 596 521	4 589 403
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>6 162 769</b>	<b>7 147 446</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabuľka č. 3

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie f
<b>Dlhodobé pôžičky</b>					
<b>Krátkodobé pôžičky</b>					
Železničná preprava, a.s. Trnava	EUR	5,00	31.12.2017	100 000	100 000
PN Invest, a.s.	EUR	5,00	31.12.2017	192 051	192 051
PhDr. Vladimír Poór	EUR	3,00	29.02.2016	60 000	60 000
Vertova, s.r.o. Trnava	EUR	0,00	31.12.2017	114 000	114 000
350, s. r. o. Bratislava	USD	5,00	konkurz	37 500	37 500
350, s.r.o. Bratislava	EUR	3,00	konkurz	403 700	403 700
350, s.r.o. Bratislava	EUR	5,00	konkurz	35 000	35 000
VIP WINGS, a.s. Bratislava	EUR	5,00	konkurz	404 190	404 190
RIM-PONA Slovensko, Trnava	EUR	5,00	31.12.2017	46 000	46 000
VIP Handling	EUR	3,00	31.12.2017	35 000	35 000
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>					

K pôžičke od VIP WINGS, a.s., bola v r. 2014 vytvorená opravná položka vo výške istiny 404 190 Eur (100 %)  
 K pôžičke voči spol. 350 s.r.o. bola vytvorená v r. 2014 opravná položka vo výške istiny 469 587 Eur (100 %).

**Informácie k čl. 3 r) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

Opis predmetu záložného práva	Bežné účetné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	3 875 018
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	-

### Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty

1. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou položkou.
2. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, termínované vklady v bankách, iné krátkodobé vysoko likvidné investície s pôvodnou lehotou splatnosti do troch mesiacov a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

### Informácie k čl. 3 t) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 286	58 659
Bežné bankové účty	160 680	37 345
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	126	87
<b>Spolu</b>	<b>163 092</b>	<b>96 091</b>

### Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

### Informácie k čl. 3 y) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	-	-
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	14 868	18 531
Poistenie (majetok, stroje )	13 404	14 050
Služby (poplatok za faktoring, mýto)	1 464	4 481
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	0	0

## 2. Doplnujúce informácie k pasívam

Informácie k čl. 3 a) o opise základného imania a rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tab.č.1

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	Počet akcií absolútne b	v % c		
ZOZ, a.s. Trnava	182 219	50,823	50,823	
ŽOS Trnava, a.s.	87 842	24,500	24,500	
Express Group, a.s.	44 237	12,338	12,338	
Optifin Invest, s.r.o.	44 237	12,338	12,338	
<b>Spolu</b>	<b>358 535</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	

Tab.č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	108 092
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	10 809
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	2 162
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	95 121
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>108 092</b>

Tab.č.3

Názov položky	Návrh na rozdelenie HV r. 2016
<b>Účtovná strata</b>	<b>-5 122 751</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu 10 %	
Prídel do sociálneho fondu 2%	
Prevod do neuhradenej straty	-5 122 751

## Rezervy

1. Rezervy sa vytvárajú ak má spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého je pravdepodobnosť, že dôjde k úbytku ekonomických úžitkov a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov
2. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
3. Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

### Informácie k čl. 3 b) 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>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	116 523	131 191	116 523		131 191
nevyčerp.dovolenky	85 133	93 788	85 133		93 788
sociálne poistenie	29 850	32 863	29 850		32 863
nevyfakturované dodávky	0	0			0
účtovná závierka	1 540	4 540	1 540		4 540
ostatné	0				0

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>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	53 711	114 258	34 091	17 355	116 523
nevyčerp.dovolenky	25 748	83 411	22 238	1 788	85 133
sociálne poistenie	9 063	29 307	7 853	667	29 850
ostatné	4 000	0	4 000	0	0
nevyfakturované dodávky	14 900	0	0	14 900	0
účtovná závierka	0	1 540	0	0	1 540

## Závazky

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

### Informácie k čl.3 c) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	3 101 635	3 567 503
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 515 163	5 026 358
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>9 616 798</b>	<b>8 593 862</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 979 085	2 885 525
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>2 979 085</b>	<b>2 885 525</b>

### Informácie k čl. 3 f) 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>	3 449 058	4 052 919
odpočítateľné		
zdaniteľné	3 449 058	4 052 919
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	1 081 416	284 416
odpočítateľné	1 081 416	284 416
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	21	22
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>		
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	497 205	829 071
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	-331 866	-129 939
Zaúčtovaná ako náklad	- 331 866	- 129 939
Zaúčtovaná do vlastného imania		

**Informácie k čl. 3 g) o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	43 110	51 864
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	28 693	36 392
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	2 162	3 963
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>30 855</b>	<b>40 355</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>38 690</b>	<b>49 109</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>35 275</b>	<b>43 110</b>

**Informácie k čl.3 i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

Tabuľka č. 1

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>Dlhodobé bankové úvery</b>					
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					
Kontokorentný – VÚB, a.s.	EUR	3 % + 1M	r.2017	2 362 145	2 429 707
Kontokorentný – Tatrabanka, a.s.	EUR	2,40%+1M	r. 2017	1 099 875	1 442 784
Projektový - Slovenská sporiteľňa, a.s.	EUR	2,25%+1M	r.2017	1 200 000	0
Projektový– Slovenská sporiteľňa, a.s.	EUR	2,25%+1M	r.2017	1 599 998	0
Kontokorentný –UniCredit bank a.s.	EUR	2,75%+1M	r.2016	0	833 304
Kontokorentný – UniCredit bank,a.s	EUR	2,75%+1M	r.2017	168 815	0
Kontokorentný –ČSOB,a.s.	EUR	1,99%+1M	r.2017	2 236 351	2 213 990
Kontokorentný – J & T Banka,a.s.	EUR	10 %	r.2017	1 499 090	1 499 546
<b>S p o l u</b>				<b>10 166 274</b>	<b>8 419 331</b>

1M = jednomesačný Euribor

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie f
<b>Dlhodobé pôžičky</b>					
<b>Krátkodobé pôžičky</b>					
Kand M Finance	EUR	3%	31.12.2015	362 000	362 000
UniCredit bank, a.s.	EUR	2,68 %	05.12.2021	333 835	0
ČSOB leasing- autoúver	EUR		r. 2016	0	2 200
					-
					-
SPOLU				695 835	364 200
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>					

### Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovných období.

### Informácie k čl. 3 j) o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		
Úroky nezaplatené		
nájomné		
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>997 629</b>	<b>336 875</b>
svetlíky-inv.dotácia	55 120	62 105
VBO z relízingu	196 602	274 770
VBO z relízingu (zdaňované)	745 907	

<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>313 117</b>	<b>576 872</b>
rozpustenie výnosu z relízingu	78 168	141 324
VBO z relízingu (zdaňované)	227 964	
svetlíky-inv.dotácia	6 985	6 985
MVTV-metóda nulového zisku	0	428 563

### 3. Prenájom

1. Majetok prenajatý na základe zmluvy o finančnom prenájme sa účtuje na vecne príslušných účtoch majetku.
2. K 31.12.2016 spoločnosť eviduje 15 lízingových zmlúv /lokomotívy, autá, stroje a zariadenia/.

#### Informácie k čl.3 a,b) 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	1 025 087	2 446 605	-	858 009	2 013 345	-
Finančný náklad	120 559	138 567	-	117 068	168 235	-
<b>Spolu</b>	<b>1 145 646</b>	<b>2 585 172</b>	<b>-</b>	<b>975 077</b>	<b>2 181 580</b>	<b>-</b>

#### Informácie k čl. 3 bod 5 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:	- 5 451 736	x	x	108 799	x	x
teoretická daň	X			x		
Daňovo neuznané náklady	2 375 373			709 041		
Výnosy nepodliehajúce dani	123 545			74 175		
Umorenie daňovej straty				218 036		
Spolu	-3 199 908			525 628		
Splatná daň z príjmov	2 881		22	130 646	0	22
Odložená daň z príjmov	-331 866		22	-129 939	189204	22
Celková daň z príjmov	-328 985			707	189204	

## ČI. 4 INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

### Informácie k čl.4 a) o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb / A /		Typ výrobkov, tovarov, služieb / B/		Typ výrobkov, tovarov, služieb /C/	
	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
SR	62 520	409 716	9 359 923	22 106 705		164 690
ČR	6 000	8 500 000	524 155	1 138 444	12 472	42 092
Fínsko	1 337 912	1 377 447	9 200			
Francúzsko	193 785	452 454				311 788
Švajčiarsko	672 130		61 366			
Poľsko			1 242 920			
ostatní	115 289	367 607	344 229	696 387		
<b>Spolu</b>	<b>2 387 636</b>	<b>11 107 224</b>	<b>11 541 793</b>	<b>23 941 536</b>	<b>12 472</b>	<b>517 809</b>

1. Výroba /typ A/ – sety, konzoly, rámy, pluchy, kabíny, prevodovky a zvarence pre zákazníka Rocla, Goss, Stadler, Arcelor Mitta, Alstom Pragoimex, ŽOS Trnava.
2. Služby /typ B/ - modernizácie radu MVTV, 757, 263, , opravy žkv – rušne radu 736,751,754, 181, 182, opravy sóloagregátov – motory, prevodovky, dvojkolia, brzdiče, merania spotreby nafty, prenájom lokomotív, vagóny.
3. Predaj tovaru /typ C/ - predaj podľa požiadaviek zákazníkov – výpalky, krúžky.
4. Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky /rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod./

### Informácie k čl. 4 b) 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	2 676 416	2 443 191	2 952 710	233 223	-509 519
Výrobky	11 579	36 012	17 939	-12 794	18 073
Zvieratá					
<b>Spolu</b>	<b>2 687 995</b>	<b>2 479 203</b>	<b>2 970 649</b>	<b>220 429</b>	<b>-491 446</b>
Manká a škody	11 639	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>X</b>	<b>220 429</b>	<b>-491 446</b>

**Informácie k čl.4 c), d) o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	1 698 171	2 794 593
aktivácia DHM	308 547	458 905
aktivácia materiálu	1 342 303	2 272 673
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	3 164 732	20 724 372
postúpenie pohľadávok	1 886 505	17 767 249
tržby z predaja DHM	1 059 086	2 114 098
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	45 523	28 483
Kurzové zisky, z toho:	3 778	7 189
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 374	4 242
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Úroky	39 245	21 294
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>		

**Informácie k čl. 4 bod 2,3 o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>2 919 549</b>	<b>5 127 593</b>
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	16 600	16 600
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	16 600	16 600
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
kooperácia	654 309	1 408 399
reklama	152 270	302 173
služby – softvér	271 482	284 372
nájomné	736 299	947 555
prepravné	74 422	171 593
opravy a udržiavanie	136 710	501 079
technická podpora	228 190	397 200
Cestovné	37 933	70 462

<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>3 319 914</b>	<b>20 129 309</b>
ZC predaného DM	872 375	1 971 496
postúpenie pohľadávok	2 114 743	17 767 249
poistné	139 173	138 595
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>597 792</b>	<b>806 681</b>
Kurzové straty, z toho:	16 976	7 560
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 766	736
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Úroky	533 517	732 553
Ostatné finančné náklady	47 300	66 568
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady /521/	5 155 812	6 414 201
Odmeny členom orgánov spol. /523/	77 880	281 615
Zákonné sociálne poistenie /524/	1 848 112	2 338 079
Ostatné sociálne poistenie DDP /525/	46 909	54 437
Zákonné sociálne náklady /527/	344 756	459 815
Ostatné sociálne náklady /528/	34 968	57 979
<b>Osobné náklady celkom</b>	<b>7 508 437</b>	<b>9 606 126</b>

**Informácie k čl. 4 bod 4 o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	2 387 636	11 107 224
Tržby z predaja služieb	11 541 794	23 941 536
Tržby za tovar	12 471	517 809
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou /účet 641,642/		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>13 941 901</b>	<b>35 566 569</b>

## **ČI. 5 INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**

### **Informácie k čl. 5 o podmienených záväzkoch**

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		-
Z poskytnutých záruk		
Výška istiny obchodu podkladového nástroja-derivátu		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	1 534 651	

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Výška istiny obchodu podkladového nástroja-derivátu	0	
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	2 177 649	
Iné podmienené záväzky		

Záväzky z ručenia sú evidované na podsúvahových účtoch k 31.12.2016 záväzky voči veriteľom Bawag Leasing Fleet, s.r.o. sú vo výške 336 415,- € v Tatrabanke, a.s. a voči ALBIT, s.r.o. v Privatbanke vo výške 1 198 236 € .

## **ČI. 6 UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚZ.**

Do dňa zostavenia účtovnej závierky spoločnosť neeviduje významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na zostavenie účtovnej závierky za rok 2016. K 01.04.2017 bol vymenovaný nový generálny riaditeľ a člen predstavenstva Ing. Roman Palaj.

**ČI. 7 INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI.**

Tabuľka č. 1

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka  a	Kód druhu obchodu  b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie  c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie  d
ŽOS Trnava, a.s.	02	10 589	92 304
ŽOS Trnava, a.s.	01	4 484	10 139
GOŠA, d.o.o.	02	500 000	350 000
ŽOS Bezpečnosť, s. r. o.	01	11 790	13 853
ŽOS Bezpečnosť 1, s.r.o.	01	36	54
Železničná preprava, a.s. Trnava	08	100 000	100 000
Železničná preprava, a.s. Trnava	02	29 822	24 822
PN Invest, a.s.	08	192 051	192 051
PN Invest, a.s.	02	87 485	77 883
PhDr. Vladimír Poór	08	60 000	60 000
PhDr. Vladimír Poór	02	3 161	1 361
Vertova, s.r.o.	08	114 000	114 000
350, s.r.o.	08	469 587	469 587
350, s.r.o.	02	29 310	29 310
Trans Rail Engineering s.r.o.	02	130 516	129 623
Trans Rail Engineering s.r.o.	01	880 500	880 500

kod 01- záväzky, kód 02- pohľadávky, kód 08- pôžičky

K pohľadávkam voči spol. 350 s.r.o. bola vytvorená v r. 2014 opravná položka vo výške 469 587 Eur (100 %).

## ČI. 8 OSTATNÉ INFORMÁCIE

Informácie k čl. 8 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody  a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	36 000	41 880				
	233 750	47 865				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

## ČI. 9 PREHL'AD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Základné imanie tvorí 358 535 zaknihovaných akcií na meno v menovitej hodnote 33,19 Eur/akcia.

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania  a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia  f
	Stav na začiatku účtovného obdobia  b	Prírastky  c	Úbytky  d	Presuny  e	
Základné imanie	11 899 777				11 899 777
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	19 153				19 153
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 043 649	10 810			1 054 459
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 738 214	95 121			1 833 335
Neuhradená strata minulých rokov	0				-5 122 751
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	108 092		108 092		0
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania  a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia F
Základné imanie	11 899 777				11 899 777
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	19 153				19 153
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	- 2 634		- 2 634		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 023 836	19 813			1 043 649
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 563 858	174 356			1 738 214
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	198 132	108 092	198 132		108 092
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

## ČI. 10 PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Nepriama metóda:

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-5 451 736	108 799
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	3 768 746	3 580 523
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 633 588	2 948 763
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 (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-211 754	-46 245
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	402 752	72 361
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	533 517	732 553
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-39 245	-21 294
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-14	-307
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	15	64
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	449 887	-105 372
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	2 680 294	-181 260
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 466 090	3 163 349
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 259 046	-4 310 669
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-44 842	966 060

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<b>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.)</b>	997 304	3 508 062
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	7	1 975
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-533 517	-731 756
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>	463 794	2 778 281
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>	<b>463 794</b>	<b>2 778 281</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 743 995	- 1 228 292
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 (+)	1 059 086	2 114 098
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (-)		
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, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-143 606	-138 545
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>	<b>-1 828 515</b>	<b>747 261</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		-250 000
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
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 a fyzickou osobou, ktorá je		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		- 250 000
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosť, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	2 484 740	- 3 026 146
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	6 421 535	
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	- 3 936 795	- 3 026 146
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	<b>2 484 740</b>	<b>- 3 276 146</b>
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	1 120 019	249 396
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-8 323 328	- 8 572 724
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	- 7203 309	- 8 323 328
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	<b>- 7 203 309</b>	<b>- 8 323 328</b>