

**ŽOS Vrútky a.s.**

**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO  
AUDÍTORA K VÝROČNEJ SPRÁVE  
V ZMYSLE § 27 ODSEK 6 ZÁKONA  
Č. 423/2015 Z.Z.**

**31. DECEMBER 2016**

## ŽOS Vrútky a.s.

### DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K VÝROČNEJ SPRÁVE v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z. z.

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti ŽOS Vrútky a.s.:

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti ŽOS Vrútky a.s. (ďalej len „spoločnosť“) k 31. decembru 2016 uvedenú v prílohe priloženej výročnej správy spoločnosti, ku ktorej sme dňa 30. marca 2017 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

#### SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

##### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti ŽOS Vrútky a.s. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

##### Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky vrátane Etického kódexu audítora, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

##### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá za zhodnotenie schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť než tak urobiť.

##### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie aby sme vyjadrili názor na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu nepretržitého pokračovania v činnosti, a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

## II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

### **Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora**

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky sme zodpovední za oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a za vyhodnotenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Vyhodnotili sme, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Podľa nášho názoru, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o spoločnosti a jej situácii, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávne informácie vo výročnej správe, ktorú sme obdržali po dátume vydania správy z auditu účtovnej závierky. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava 26. mája 2017

Deloitte Audit s.r.o.  
Licencia SKAu č. 014

Ing. Patrik Ferko, FCCA  
zodpovedný audítor  
Licencia UDVA č. 1045



**ŽOS VRÚTKY**

**VÝROČNÁ SPRÁVA  
PREDSTAVENSTVA ŽOS VRÚTKY A. S.  
ZA ROK 2016**

## **OBSAH**

1. Profil spoločnosti
2. Prehľad finančných ukazovateľov
3. Dôvodová správa predstavenstva
4. Návrh predstavenstva ŽOS Vrútky a.s. na rozdelenie výsledku hospodárenia

Správa Dozornej rady ŽOS Vrútky a.s. k ročnej účtovnej závierke a k rozdeleniu výsledku hospodárenia

Účtovná závierka za rok 2016

- Súvaha Úč POD 1 – 01
- Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 – 01
- Poznámky k účtovnej závierke
- Správa audítora z overenia ročnej účtovnej závierky

## 1. Profil spoločnosti

Akciová spoločnosť ŽOS Vrútky a.s. bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 21.9.1994 a rozhodnutím zakladateľa FNM SR podľa ust. § 162, 172, a 175 Obchodného zákonníka č. 513/91 Zb. v súlade s rozhodnutím Ms PNM SR č. 14 spis č. KM-198/94 zo dňa 17.6.1994 o schválení privatizačného projektu.

Akciová spoločnosť je registrovaná zápisom v Obchodnom registri vedenom pri Okresnom súde v Žiline, s dátumom vzniku 1.10.1994, Oddiel: Sa vložka číslo 225/L.

Obchodné meno : **ŽOS Vrútky a.s.**  
Sídlo : **Dielenská Kružná 2, 038 61 Vrútky**  
IČO : **31 615 619**  
Deň vzniku : **1.10.1994**

### Predmet podnikania:

- údržba a opravy dopravných prostriedkov - elektrických lokomotív, pantografových jednotiek, osobných vozňov a špeciálnych vozňov
- výroba, montáž, oprava a rekonštrukcia elektrických a elektronických zariadení /oprava trakčných motorov, trakčných transformátorov, riadiacej elektroniky, rekonštrukcie lokomotív a osobných vozňov/
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod v rozsahu voľných živností/
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod v rozsahu voľných živností/
- sprostredkovateľská činnosť
- nákup a predaj nehnuteľností
- podnikateľské poradenstvo
- automatizované spracovanie dát
- montáž silnoprúdových rozvodov do 1000 V
- nepravidelná nákladná a osobná preprava
- závodné stravovanie
- prevádzkovanie železničnej vlečky vo vlastnom objekte s výnimkou celoštátnych železníc
- výroba, rozvod a predaj tepla
- prenájom nehnuteľností vrátane bytového hospodárstva
- činnosti v oblasti nehnuteľností s vlastným, alebo prenájatým majetkom
- rozvoj a rozdeľovanie nehnuteľností
- činnosti v oblasti nehnuteľností na základe honoráru, alebo kontraktu
- inžinierska činnosť v strojárstve
- prenájom strojov a prístrojov bez obsluhujúceho personálu
- prenájom motorových vozidiel
- prenájom dopravných zariadení
- prenájom strojov a prístrojov
- prenájom kancelárskych strojov a zariadení vrátane elektronických zariadení na spracovanie údajov
- prenájom strojov a nástrojov
- leasing spojený s financovaním
- poradenské služby ohľadne elektronických zariadení na spracovanie dát

- reklamné činnosti
- oprava motorových vozidiel
- výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely
- výroba akumulátorov, primárnych článkov a batérií
- výroba železničných lokomotív a električiek
- výroba, inštalácia, oprava a výstroje trakčných vozidiel
- výroba zváraných oceľových mostných konštrukcií dráh, zváraných koľajových vozidiel a vyhradených koľajových zariadení
- výroba nástrojov
- montáž a opravy meracej a regulačnej techniky
- výroba elektromotorov, generátorov a transformátorov
- projektovanie elektrických zariadení v rozsahu
  - objekty bez nebezpečenstva výbuchu
  - objekty s nebezpečenstvom výbuchu
  - zariadenia bez obmedzenia napätia vrátane bleskozvodov
- výskum a vývoj v oblasti strojárstva
- výskum, vývoj a konštrukcia koľajových vozov a hnacích koľajových vozidiel a ich častí
- opravy a rekonštrukcie určených technických zariadení
  - tlakové nádoby dráhových vozidiel
- montáž, rekonštrukcie a opravy určených technických zariadení
  - strojno–mechanických častí zdvíhacích zariadení
- montáž, prehliadky, opravy, revízie a skúšky určených technických zariadení
  - plynové
- zváranie dráhových vozidiel
- údržba a opravy dopravných prostriedkov – nákladné vozne, výroba a opravy motorových rušňov motorových jednotiek a motorových vozňov

### **Organizácia spoločnosti**

Orgánmi ŽOS Vrútky a.s. v zmysle stanov a.s. boli:

- Valné zhromaždenie
- Predstavenstvo
- Dozorná rada

Spoločnosť mala nasledovnú organizačnú štruktúru od 1.1.2016 do 31.12.2016:

- predstavenstvo
- úsek finančného riaditeľa
- úsek technického riaditeľa
- úsek personálneho riaditeľa
- úsek obchodno-výrobného riaditeľa
- úsek riaditeľa pre stratégiu
- úsek riaditeľa pre služby

### **Predstavenstvo**

Od 1.1.2016 do 31.12.2016 pracovalo Predstavenstvo v tomto zložení:

Predseda : Ing. Vít'azoslav Moric  
 Podpredseda : Ing. Eva Moricová

### **Zastupovanie a podpisovanie za spoločnosť**

Zastupovanie a podpisovanie sa počas roka 2016 riadilo čl. XX, Stanov a.s., ktorý znel:

Vo všetkých veciach zaväzujúcich spoločnosť sú oprávnení podpisovať predseda predstavenstva, alebo podpredseda predstavenstva samostatne.

### **Dozorná rada**

Od 01.01.2016 do 31.12.2016 pracovala v zložení:

|          |                               |
|----------|-------------------------------|
| Predseda | : JUDr. Jana Buriková         |
| Člen     | : Ing. Jana Antošová          |
| Člen     | : Ing. Dušan Cesnek           |
| Člen     | : Ing. Dana Matejíčková       |
| Člen     | : Ing. Mgr. Jela Moricová     |
| Člen     | : Ing. Vítězoslav Moric, PhD. |
| Člen     | : MUDr. Eva Straňáková        |
| Člen     | : Ing. Vladimír Kašovský      |
| Člen     | : Eleonóra Žufková            |



## 2. Prehľad finančných ukazovateľov

### A/ Stav majetku spoločnosti v EUR

|                                       | k 31. 12. 2015    | k 31. 12. 2016    |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Majetok spolu</b>                  | <b>53 256 832</b> | <b>36 663 751</b> |
| Neobežný majetok                      | 18 238 347        | 14 615 467        |
| Obežný majetok                        | 34 957 107        | 22 008 181        |
| Z toho :                              |                   |                   |
| Zásoby                                | 5 070 018         | 9 789 318         |
| Dlhodobé pohľadávky                   | 832 782           | 1 741 079         |
| Krátkodobé pohľadávky                 | 10 657 317        | 8 917 289         |
| Finančné účty                         | 18 396 990        | 1 560 495         |
| Časové rozlíšenie                     | 61 378            | 40 103            |
| <b>Spolu vlastné imanie a záväzky</b> | <b>53 256 832</b> | <b>36 663 751</b> |
| Vlastné imanie                        | 34 498 239        | 22 485 165        |
| Záväzky                               | 18 755 943        | 14 175 888        |
| Z toho:                               |                   |                   |
| Krátkodobé rezervy                    | 4 042 521         | 4 172 024         |
| Dlhodobé rezervy                      | 640 910           | 211 836           |
| Dlhodobé záväzky                      | 3 228 919         | 3 173 446         |
| Krátkodobé záväzky                    | 10 843 593        | 6 618 582         |
| Dlhodobé úvery                        | 0                 | 0                 |
| Bežné bankové úvery                   | 0                 | 0                 |
| Krátkodobé finančné výpomoci          | 0                 | 0                 |
| Časové rozlíšenie                     | 2 650             | 2 698             |

### B/ Analýza hospodárskeho výsledku v EUR

|                                                        | k 31. 12. 2015 | k 31. 12. 2016 |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti          | 12 205 544     | -5 645 563     |
| Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti             | -469 099       | - 289 281      |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením | 11 736 445     | -5 934 844     |
| Daň z príjmov                                          | 2 599 181      | -921 770       |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení    | 9 137 264      | -5 013 074     |

### Specifikácia výnosov a nákladov v EUR

| <b>V ý n o s y</b>                             | <b>k 31. 12. 2015</b> | <b>k 31. 12. 2016</b> |
|------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                       | 31 196 569            | 305 013               |
| Tržby z hlavnej činnosti ZSSK                  | 25 639 300            | 21 895 655            |
| Tržby z hlavnej činnosti ostatní               | 3 259 820             | 5 702 111             |
| Tržby závodná kuchyňa                          | 203 544               | 171 472               |
| Tržby za tovar                                 | 25 823                | 16 410                |
| Tržby ostatné                                  | 680 868               | 708 035               |
| Výnosy zo zákazky – fakturácia                 | 50 674 000            | 0                     |
| Výnosy zo zákazky – podiel výnosov             | -13 842 164           | 0                     |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob          | -3 344 330            | 5 119 548             |
| Aktivácia materiálu a tovarov                  | 22 352 302            | 9 596 120             |
| Aktivácia vnútroorganizačných služieb          | 266 919               | 362 933               |
| Aktivácia dlhodobého hmotného majetku          | 681 185               | 963 780               |
| Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku        | 0                     | 16 441                |
| Tržby z predaja materiálu a dlhodobého majetku | 634 867               | 835 442               |
| Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania     | 10 099                | 634 826               |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok                 | 72 046 396            | 17 389 703            |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti         | 20 531                | 38 088                |
| Tržby z predaja cenných papierov a podielov    | 0                     | 0                     |
| Ostatné finančné výnosy                        | 29 448                | 17 355                |
| <b>Výnosy celkom</b>                           | <b>190 535 177</b>    | <b>63 772 932</b>     |

| <b>N á k l a d y</b>                         | <b>k 31. 12. 2015</b> | <b>k 31. 12. 2016</b> |
|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Spotreba priameho materiálu                  | 44 060 636            | 23 640 912            |
| Spotreba materiálu – zákazková výroba        | 31 575 211            | 0                     |
| Spotreba ostatného materiálu                 | 1 096 305             | 1 004 424             |
| Spotreba potravín v ZK                       | 228 401               | 210 192               |
| Spotreba HM                                  | 1 100 283             | 601 235               |
| Spotreba palív a PHM                         | 415 575               | 412 349               |
| Spotreba elektrickej energie                 | 854 104               | 681 999               |
| Spotreba vody                                | 23 643                | 17 768                |
| Spotreba plynu                               | 131 329               | 122 336               |
| Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok | 0                     | 10 335                |
| Predaný tovar                                | 24 001                | 15 241                |
| Opravy a udržiavanie                         | 502 205               | 443 316               |
| Cestovné                                     | 107 367               | 149 043               |
| Náklady na reprezentáciu                     | 40 600                | 42 818                |
| Nájomné                                      | 172 905               | 230 830               |
| Externé dodávky                              | 2 977 056             | 1 721 822             |
| Služby spojov                                | 50 584                | 42 859                |
| Vývoz smetí a iného odpadu                   | 133 045               | 122 881               |
| Ostatné služby                               | 1 444 992             | 1 192 896             |
| Mzdové náklady                               | 12 518 779            | 10 410 439            |
| Odmeny členov orgánov spoločnosti            | 411 272               | 411 272               |
| Zákonné sociálne zabezpečenie                | 3 989 641             | 3 219 575             |
| Ostatné sociálne zabezpečenie                | 46 039                | 33 561                |
| Zákonné sociálne náklady                     | 481 243               | 417 031               |
| Ostatné sociálne náklady                     | 0                     | 0                     |
| Cestná daň                                   | 11 316                | 10 912                |
| Daň z nehnuteľností                          | 105 760               | 142 795               |
| Ostatné dane a poplatky                      | 40 908                | 80 505                |
| Zostatková cena predaného dlhodobého majetku | 0                     | 176 069               |
| Predaný materiál                             | 265 864               | 188 975               |
| Dary                                         | 875                   | 1 074                 |
| Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania   | 6 477                 | 661 747               |
| Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania   | 139                   | 11                    |
| Odpis pohľadávky                             | 72 050 047            | 17 852 611            |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť       | 760 529               | 284 500               |
| Manká a škody                                | 0                     | 46                    |
| Odpisy dlhodobého majetku                    | 2 666 494             | 2 584 397             |
| Tvorba opravných položiek                    | 6 560                 | 2 262 364             |
| Predané cenné papiere a podiely              | 0                     | 0                     |
| Úroky                                        | 245 307               | 155 879               |
| Kurzové straty                               | 27 791                | 3 092                 |
| Ostatné náklady na finančnú činnosť          | 225 449               | 147 665               |
| Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti      | 2 695 280             | 3 034                 |
| Odložená daň z príjmov z bežnej činnosti     | -96 099               | -924 804              |
| Dodatkové odvody dane z príjmov              | 0                     | 0                     |
| <b>Náklady celkom</b>                        | <b>181 397 913</b>    | <b>68 786 006</b>     |

Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti predstavuje stratu vo výške 5 645 563 EUR.

Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti predstavuje stratu vo výške 289 281 EUR.

## **C/ Finančná situácia**

Stav k 31.12.2016

|                                          |               |
|------------------------------------------|---------------|
| Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku | 7 001 427 EUR |
| Krátkodobé záväzky z obchodného styku    | 3 791 681 EUR |
| Finančné účty                            | 1 560 495 EUR |

Spoločnosť vykazovala rozdiel medzi pohľadávkami, finančnými účtami a záväzkami vo výške 4 770 241 EUR.

Stav úverov k 31.12.2016

Celkový stav úverov spoločnosti k 31.12.2016 : 0 EUR

## **D/ Investičná výstavba**

Za obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016 bolo plnenie investícií v ŽOS Vrútky a.s. nasledovné:

|                     |             |
|---------------------|-------------|
| Stavebné práce      | 824 476 EUR |
| SZNR                | 587 065 EUR |
| Nehmotné investície | 18 151 EUR  |

### **3. Dôvodová správa predstavenstva**

K 31.12.2016 bol skutočný stav pracovníkov v ŽOS Vrútky a.s. 841.

Výsledok hospodárenia pred zdanením bola strata 5 934 843,75 EUR .

Výsledok hospodárenia po zdanení bola strata 5 013 073,71 EUR .

Na tvorbe výsledku hospodárenia sa podieľali jednotlivé činnosti takto :

|                      |                          |
|----------------------|--------------------------|
| -hlavná činnosť      | -4 808 194,80 EUR        |
| -ostatné činnosti    | -204 878,91 EUR          |
| <b>VH po zdanení</b> | <b>-5 013 073,71 EUR</b> |

#### **4. Návrh predstavenstva ŽOS Vrútky a . s. na rozdelenie výsledku hospodárenia**

Predstavenstvo a.s. navrhuje Valnému zhromaždeniu dosiahnutý výsledok hospodárenia za rok 2016, ktorým je strata vo výške 5 013 073,71 EUR, vysporiadať nasledovne:

1. Stratu vo výške 5 013 073,71 EUR preúčtovať na účet Neuhradená strata minulých rokov.
2. Rezervný fond vo výške 2 401 943,70 EUR preúčtovať na účet Neuhradená strata minulých rokov.
3. Štatutárny fond vo výške 15 618,75 EUR preúčtovať na účet Neuhradená strata minulých rokov.

Vo Vrútkach, dňa 24. mája 2017

Ing. Vítazoslav M o r i c  
predseda predstavenstva

Za správnosť zodpovedá: Ing. Ľudmila Halušková



**ŽOS VRÚTKY**

**Správa Dozornej rady ŽOS Vrútky a.s.  
zo zasadnutia konaného dňa 02.06.2017**

- 1. Dozorná rada ŽOS Vrútky a.s., na svojom zasadnutí konanom dňa 02.06.2017 preskúmala:**
  - ročnú účtovnú závierku spoločnosti a súvisiacu audítorskú správu za rok 2016,-----
  - návrh predstavenstva spoločnosti na vysporiadanie hospodárskeho výsledku a teda na rozdelenie zisku a úhrady strát za rok 2016. -----
- 2. Dozorná rada vykonala previerku účtovníctva a podnikateľskej činnosti spoločnosti s nasledovnými závermi:**

2.1. 2.1. V roku 2016 bolo účtovníctvo spoločnosti ŽOS Vrútky a.s. vedené v zmysle zák. č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov a zák. č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Spoločnosť ŽOS Vrútky a.s. účtovala v sústave podvojného účtovníctva a spracovanie vykonávala pomocou účtovnej techniky softwarovým vybavením SOFTIP PROFIT. Účtovníctvo bolo podrobené previerke Nezávislého audítora, spoločnosti Deloitte Audit s.r.o. so sídlom Digital Park II, Einsteinova 23, 851 01 Bratislava, Slovenská republika, Licencia SKAu č. 014, zodpovedný audítor Ing. Patrik Ferko, FCCA, Licencia UDVA č. 1045.-----

2.2. V zmysle Správy nezávislého audítora pre Akcionárov, dozornú radu a predstavenstvo spoločnosti ŽOS Vrútky a.s. – spoločnosti Deloitte Audit s.r.o. so sídlom Digital Park II, Einsteinova 23, 851 01 Bratislava, Slovenská republika, Licencia SKAu č. 014, zodpovedný audítor Ing. Patrik Ferko, FCCA, Licencia UDVA č. 1045, zo dňa 30. marca 2017, podľa názoru audítora, účtovná závierka spoločnosti ŽOS Vrútky a.s. poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti ŽOS Vrútky a.s. k 31. decembru 2016 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.-----

Uskutočnený audit zahŕňal audit účtovnej závierky spoločnosti ŽOS Vrútky a.s. za rok 2016, ktorá zahŕňa súvahu k 31.12.2016, výkaz ziskov a strát, za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.-----

Audit bol uskutočnený v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami a spoločnosť Deloitte Audit s.r.o. ako nezávislý audítor vo svojej Správe konštatuje, že audítori sú presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre ich názor. -----

V zmysle Dodatku Správy nezávislého audítora k Výročnej správe spoločnosti ŽOS Vrútky a.s. – spoločnosti Deloitte Audit s.r.o. so sídlom Digital Park II, Einsteinova 23, 851 01 Bratislava, Slovenská republika, Licencia SKAu č. 014, zodpovedný audítor Ing. Patrik Ferko, FCCA, Licencia UDVA č. 1045, zo dňa 26. mája 2017, podľa názoru audítora, sú informácie uvedené vo Výročnej správe zostavenej za rok 2016 v súlade s účtovnou závierkou za daný rok, Výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve a neexistujú žiadne zistenia o významných nesprávnostiach vo Výročnej správe.-----



2.3. Pri previerke podnikateľskej činnosti spoločnosti ŽOS Vrútky a.s. bolo zistené, že táto sa uskutočňuje v súlade s príslušnými právnymi predpismi, stanovami, rozhodnutiami valných zhromaždení a v súlade so záujmami akciovej spoločnosti a jej akcionárov.-----

**3. Zistený výsledok hospodárenia:**

Spoločnosť ŽOS Vrútky a.s. za rok 2016 vykázala tento účtovný hospodársky výsledok : -----

**Strata vo výške 5 013 073,71 EUR.**-----  
-----

**4. Uznesenie - rozhodnutie Dozornej rady:**

Dozorná rada spoločnosti ŽOS Vrútky a.s. na svojom zasadnutí preskúmala ročnú účtovnú závierku spoločnosti ŽOS Vrútky a.s. a súvisiacu audítorskú správu za rok 2016 a návrh predstavenstva spoločnosti ŽOS Vrútky a.s. na vysporiadanie hospodárskeho výsledku a teda na rozdelenie zisku a úhrady strát za rok 2016.-----

Všetkými prítomnými hlasmi a zároveň všetkými členmi Dozornej rady spoločnosti ŽOS Vrútky a.s., Dozorná rada spoločnosti ŽOS Vrútky a.s. na základe previerky a výsledkov činnosti spoločnosti ŽOS Vrútky a.s. -----

-----**d o p o r u č u j e v a l n é m u z h r o m a ž d e n i u s c h v á ľ i ť**-----

ročnú účtovnú závierku spoločnosti za rok 2016 ako aj návrh predstavenstva spoločnosti ŽOS Vrútky a.s. na rozdelenie zisku a úhrady strát za rok 2016.-----  
-----

vo Vrútkach, dňa 02.06.2017

JUDr. Jana Buríková  
predseda Dozornej rady