

WAGON SLOVAKIA KOŠICE, a. s., ulica Bencúrova č. 13, 040 01 Košice
Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I.,
v oddieli Sa, vložka 659/V.

IČO : 31 714 854
DIČ : 2020483872

VÝROČNÁ SPRÁVA spoločnosti za rok 2017 **zostavená k 31.12.2017**

ANNUAL REPORT



Za spoločnosť :

V Košiciach, dňa 30.4.2018

Ing. Aneta Juhásová, v. r.
Finančná riaditeľka

www.wgske.sk

Výročná správa spoločnosti WAGON SLOVAKIA KOŠICE, a.s. zostavená k 31.12.2017

Strana 1 z 80

OBSAH

| | |
|--|----|
| A) ÚVOD | 3 |
| A 1) VŠEOBECNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI | 3 |
| A 2) ÚDAJE O AKCIONÁROCH A ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI | 4 |
| | |
| B) INFORMÁCIE O VÝVOJI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY | 5 |
| B 1) VZNIK SPOLOČNOSTI | 5 |
| B 2) VÝVOJ SPOLOČNOSTI | 5 |
| B 3) ĎALŠIE AKTIVITY SPOLOČNOSTI | 6 |
| B 4) INOVÁCIE V ČINNOSTI SPOLOČNOSTI | 8 |
| B 5) INFORMÁCIE O VPLYVE ČINNOSTI SPOLOČNOSTI NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE | 9 |
| B 6) VÝZNAMNÉ UDALOSTI V ROKU 2017 | 9 |
| B 7) PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER NA ROK 2018 | 10 |
| | |
| C) VÝVOJ ZÁKLADNÝCH UKAZOVATEĽOV SPOLOČNOSTI | 11 |
| C 1) VÝVOJ FINANČNÝCH UKAZOVATEĽOV SPOLOČNOSTI | 11 |
| C 2) VÝZNAMNÍ DODÁVATEĽIA A ODBERATEĽIA | 20 |
| | |
| D) ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI | 22 |
| | |
| E) VÝVOJ ZAMESTNANOSTI V SPOLOČNOSTI | 23 |
| | |
| F) NÁVRH PREDSTAVENSTVA SPOLOČNOSTI NA ROZDELENIE ZISKU | 24 |
| | |
| G) ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2017 | 26 |
| G1) SÚVAHA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2017 | 27 |
| G2) VÝKAZ ZISKOV A STRÁT SPOLOČNOSTI ZA ROK 2017 | 35 |
| | |
| H) POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE SPOLOČNOSTI ZA ROK 2017 | 38 |
| | |
| I) SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA Z OVERENIA ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA ROK 2017 | 78 |

A) ÚVOD

A 1) Všeobecné údaje o spoločnosti

Povinnosť vypracovať výročnú správu spoločnosti za rok 2017 vyplýva z § 20 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve. V odseku 1 § 20 zák. č. 431/2002 Z. z. sa uvádza, že účtovná jednotka, ktorá musí mať individuálnu účtovnú závierku overenú audítorom podľa § 19 zákona č. 431/2002 Z. z. je povinná vyhotovovať výročnú správu, ktorej súlad s účtovnou závierkou zostavenou za to isté účtovné obdobie musí byť overený audítorom.

Spoločnosť WAGON SLOVAKIA KOŠICE, a. s. so sídlom na Bencúrovej 13 v Košiciach je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I., v oddieli Sa, vložka 659/V.

Sídlo prevádzky a v súčasnosti aj riaditeľstva spoločnosti je na Bencúrovej ulici č. 13 v Košiciach.

Predmetom podnikania je poskytovanie ubytovacích služieb a pohostinská činnosť vo vozňoch špeciálnej stavby prevádzkovaných Železničnou spoločnosťou Slovensko, a. s. , prevádzkovanie autorampy a činnosti podľa živnostenského listu, číslo živnostenského registra 802 – 8083.

WAGON SLOVAKIA KOŠICE, a. s. je **členom** významných národných a medzinárodných **organizácií** :

- **ÚDPT SR** - Únia dopravy, pôšt a telekomunikácií Slovenskej republiky, kde predseda predstavenstva spoločnosti WAGON SLOVAKIA Košice, a.s. JUDr. Igor Cap, MBA zastáva funkciu viceprezidenta únie.
- **AZZZ SR** – Asociácia zamestnávateľských zväzov a združení SR – JUDr. Igor Cap, MBA zastáva funkciu člena dozornej rady.
- **SOPK** – Slovenská obchodná a priemyselná komora – JUDr. Igor Cap, MBA zastáva funkciu predsedu predstavenstva košickej regionálnej komory a zároveň člen predstavenstva SOPK.
- **FTE** – Forum Train Europe
- **IRCG** – International Rail Catering Group

Spoločnosť je držiteľom **ochrannej známky** pre názov spoločnosti a logo, platnej v tuzemsku a zahraničí / ČR, Poľsko, Rakúsko, Maďarsko, Chorvátsko, Grécko, Rumunsko, Bulharsko, Ukrajina, Ruská federácia / .

V roku 2004 spoločnosť získala certifikát kvality **ISO 9001 : 2000** a v roku 2005 certifikát **HACCP**. V roku 2008, 2010, 2013 a 22. apríla 2016 bola spoločnosť úspešne recertifikovaná a opätovne obhájila vysokú kvalitu poskytovaných služieb a svojej činnosti, vrátane všetkých procesov v nej prebiehajúcich a platnosť uvedených certifikátov jej bola predĺžená pre certifikát kvality ISO 9001 : 2008 do roku 2018. Platnosť certifikátu HACCP bola v máji 2017 predĺžená po recertifikačnom audite na dobu 3 rokov do roku 2020.

Výročná správa spoločnosti WAGON SLOVAKIA KOŠICE, a.s. zostavená k 31.12.2017

A 2) Údaje o akcionároch a orgánoch spoločnosti

Akcionári spoločnosti

Jediným akcionárom spoločnosti je JUDr. Igor Cap, MBA, ktorý vlastní 100 % obchodný podiel v spoločnosti.

Základné imanie spoločnosti bolo navýšené 6. októbra 2016 z pôvodných 33 193,00 EUR o 69 807,00 EUR použitím ostatných fondov tvorených zo zisku a k 31.12.2016 je vo výške 103 000,00 EUR a predstavuje ho 100 ks akcií znejúcich na meno v menovitej hodnote jednej akcie 1 030,00 EUR. Akcie nie sú verejne obchodovateľné a sú vo forme zaknihovaných cenných papierov.

Orgány spoločnosti

Orgánmi spoločnosti na základe Stanov akciovej spoločnosti WAGON SLOVAKIA KOŠICE, a. s. zo dňa 13.2.2004 bodu IV. Organizácia spoločnosti, článku 8. Orgány spoločnosti sú :

- 1) **Valné zhromaždenie**
- 2) **Predstavenstvo**
- 3) **Dozorná rada**
- 4) **Generálny riaditeľ**

1) Valné zhromaždenie

2) Predstavenstvo

| | |
|------------------------|------------------------------|
| JUDr. Igor Cap, MBA | - predseda predstavenstva |
| Ing. Pavol Kužma | - podpredseda predstavenstva |
| Bc. Slávka Capová, MBA | - člen predstavenstva |

3) Dozorná rada

| | |
|---------------------|--------------------------|
| Ing. Ľubomír Húska | - predseda dozornej rady |
| Ing. Miroslav Bajer | - člen |
| Radovan Gyuricska | - člen |

4) Generálny riaditeľ

JUDr. Peter Dudič

Výkonné vedenie spoločnosti k 31.12.2017

| | |
|------------------------|-----------------------|
| Generálny riaditeľ | - JUDr. Peter Dudič |
| Finančná riaditeľka | - Ing. Aneta Juhásová |
| Prevádzkový riaditeľ | - Ing. František Rus |
| Riaditeľ úseku obchodu | - Ing. Marek Bičan |

B) INFORMÁCIE O VÝVOJI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

B 1) Vznik spoločnosti

Spoločnosť WAGON SLOVAKIA KOŠICE, a. s. bola založená Zakladateľskou zmluvou zo dňa 19.9.1995, zakladateľmi Ing. Ľudomírom Capom a Slovenskými dráhami, a.s. Košice ako spoločnosť WAGON SLOVAKIA a. s. Košice so sídlom Stromová 10, Košice.

Svoju činnosť začala spoločnosť vykonávať v roku 1996 pre JLV, ČD a následne pre Železnice Slovenskej republiky ako jedna z dvoch spoločností na trhu spolu so spoločnosťou WAGON SLOVAKIA a.s., Bratislava.

Po úspešne absolvovanom výberovom konaní vyhlásenom Železničnou spoločnosťou Slovensko, a. s. na poskytovanie ubytovacích a pohostinských služieb vo vozňoch špeciálnej stavby, uzatvorila spoločnosť dňa 16.9.2005 Rámcovú zmluvu č. 23/ VS – N / 2005 už ako jediný poskytovateľ uvedených služieb pre Železničnú spoločnosť Slovensko, a. s. na slovenskom trhu.

B 2) Vývoj spoločnosti

Na základe zmeny zákona o verejnom obstarávaní č. 25/2006 Z. z. sa spoločnosť zúčastnila dňa 6.8.2008 verejného obstarávania na poskytovanie ubytovacích a pohostinských služieb v lôžkových, ležadlových, reštauračných a bistro vozňoch vyhláseného Železničnou spoločnosťou Slovensko, a. s. dňa 27.6.2008 v profile obstarávateľa ako obstarávanie neprioritných služieb postupom zadávania podprahových zákaziek.

Po úspešnom absolvovaní verejného obstarávania spoločnosť uzatvorila na základe § 90 zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov a v súlade s § 269 ods. 2 Obchodného zákonníka novú Rámcovú dohodu č. 43/ PP – N / 2008 dňa 29.9.2008 so Železničnou spoločnosťou Slovensko, a. s. na poskytovanie ubytovacích a pohostinských služieb v lôžkových, ležadlových, reštauračných a bistro vozňoch .

Po ďalšom úspešne absolvovanom verejnom obstarávaní v auguste 2014 spoločnosť uzatvorila na základe § 90 zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov a v súlade s § 269 ods. 2 Obchodného zákonníka novú Rámcovú dohodu č. 4600001563/VS/2014 zo dňa 5.9.2014 so Železničnou spoločnosťou Slovensko, a. s. na poskytovanie ubytovacích a pohostinských služieb v osobných vozňoch špeciálnej stavby.

Spoločnosť poskytuje služby pri zabezpečení prevádzky a obsluhy autorampy na Bencúrovej ulici č. 13 v Košiciach pre autovozne radené vo vozňoch prevádzkovaných Železničnou spoločnosťou Slovensko, a. s.

Prostredníctvom svojej 100 % - tnej dcérskej spoločnosti WAGON SLOVAKIA CZ s.r.o. strategicky vstúpila spoločnosť WAGON SLOVAKIA KOŠICE, a.s. od GVD 2008/2009 na český vnútroštátny trh poskytovaním reštauračných služieb v reštauračných vozňoch Českých dráh, a.s.

Od GVD 2009/2010 do 9/2012 dcérska spoločnosť WAGON SLOVAKIA CZ s.r.o. poskytovala ubytovacie služby v lôžkovom vozni Českých dráh, a.s. radenom k autovlaku Praha – Poprad – Praha.

V súčasnosti zabezpečuje dcérska spoločnosť WAGON SLOVAKIA CZ s.r.o. v Prahe pre svoju materskú spoločnosť Wagon Slovakia Košice, a. s. servisné služby a služby dispečingu v obratovej stanici Praha, služby vo vozňoch Českých dráh, a.s. už neposkytuje.

B 3) Ďalšie aktivity spoločnosti

Mimoriadne prepravy

Spoločnosť zabezpečuje mimoriadne prepravy na základe objednávok obchodných partnerov.

Zároveň snahou je výraznejšia propagácia mimoriadnej prepravy a vyhľadávanie klientov so záujmom o rôzne akcie vo vozňoch špeciálnej stavby spojené s poskytnutím občerstvenia a ubytovania na ceste za kultúrou, na výstavy, veľtrhy, rokovania a podobne.

V roku 2017 spoločnosť zabezpečila mimoriadne prepravy a akcie s príjmom 21 216,- EUR bez DPH. Medzi najvýznamnejšie patria :

- už tradične mimoriadna akcia spojená s prebúdzaním železničky Katka v Košiciach
- zabezpečenie občerstvenia pri príležitosti 1.5. mesta Košice v Čermeli a na Alpinke
- akcie pre Železničnú spoločnosť Slovensko, a. s.
- catering pre členov Klubu priateľov železníc
- akcie pre spoločnosti Advantage spol. s r.o. a Goldbeck s r.o.

Ubytovacie služby vo vlastnom ubytovacom zariadení

Spoločnosť v roku 2006 zrekonštruovala pôvodnú budovu riaditeľstva spoločnosti a v súčasnosti je v nej vlastné ubytovacie zariadenie na Stromovej ulici č. 10 v Košiciach, kde je možné poskytnúť širokej verejnosti moderne zrekonštruované ubytovacie kapacity apartmánového typu vrátane plne vybavenej kuchynky a sociálnych zariadení.

Zároveň je v ubytovacom zariadení zabezpečené ubytovanie po dobu odpočinku zamestnancom spoločnosti pracujúcim na pozícii steward vo vozňoch špeciálnej stavby.

V súčasnosti na základe verejného obstarávania spoločnosť zabezpečuje v ubytovacom zariadení ubytovanie vlakových a rušňových čiat pre ZSSK, a.s.

Kvôli zabezpečeniu rozšírenej požiadavky ubytovania vlastných zamestnancov spoločnosť prenajala budovu v tesnej blízkosti svojho sídla na Bencúrovej ulici 6 v Košiciach, kde po vykonaní drobných úprav priestorov z vlastných nákladov poskytuje ďalšie ubytovacie kapacity stewardom ako aj zamestnancom pracujúcim v reštauračných vozňoch.

Spoločenské aktivity

- Spoločnosť v záujme upevňovania a budovania obchodných vzťahov s existujúcimi a novými obchodnými partnermi sa spolupodieľa na činnosti **KLUBU priateľov železníc**, kde organizuje nepravidelne v prvý pondelok v mesiaci stretnutia obchodných partnerov, ktorých činnosť súvisí s jej činnosťou. Zároveň cateringovo zabezpečuje činnosť klubu a prezentácie iných obchodných spoločností.

- K vrcholom spoločenskej sezóny v Košiciach už tradične patrí **reprezentačný ples** spoločnosti a jej obchodných partnerov, ktorého už 21. ročník sa konal 20.1.2017 v priestoroch Domu umenia v Košiciach.
- Spoločnosť sponzorsky podporuje speváka **Petra Stašáka** .
- Spoločnosť podporuje tanečný klub Meteor a Štátnu filharmóniu Košice.
- Spoločnosť podporuje OZ Detská železnica Košice, ktoré sídli v jej priestoroch a ktoré prevádzkuje Košickú detskú historickú železnicu
- Spoločnosť je členom Klubu Albatros pri RD Bratislava, ktorý sa snaží o záchranu parného rušňa Albatros
- Spoločnosť je členom klubu nadšencov karavaningu CCC Zdravotník.

Sociálny program

V spoločnosti pôsobí odborová organizácia zastupujúca zamestnancov. Výsledkom vyjednávania so zamestnávateľom je uzatvorená **Kolektívna zmluva**, poskytujúca rad výhod pre zamestnancov nad rámec zákonníkom práce stanovených povinností zamestnávateľa.

Spoločnosť prevádzkuje **vlastné rekreačné zariadenie** pre účely rekreácie svojich zamestnancov a ich rodinných príslušníkov v **Tatranskej Štrbe**.

Na základe zmluvy so Štátnou filharmóniou v Košiciach zamestnanci spoločnosti môžu celoročne bezplatne navštevovať **koncerty v Štátnej filharmónii** v Košiciach.

B 4) Inovácie v činnosti spoločnosti

Spoločnosť kladie mimoriadny dôraz na materiálne – technické vybavenie jej činnosti.

V súčasnosti materiálne – technické vybavenie sídla spoločnosti spĺňa najnáročnejšie kritéria modernej doby pre prácu zamestnancov, vedenie porád, organizovanie školení a pod..

Spoločnosť racionálnym prístupom k riadeniu finančných tokov a nákladov spoločnosti zrealizovala všetky investície z vlastných zdrojov bez potreby úverovej zaťaženia.

V roku 2009 k dátumu nového GVD bol odovzdaný do užívania cestujúcej verejnosti **nový moderný terminál** pre služby poskytované cestujúcim využívajúcim autovlak. Cestujúcou verejnosťou je v súčasnosti už tento terminál vnímaný ako štandard, bez ktorého si už služby spojené s autovlakom ani nevedia predstaviť, obdobný terminál v rámci SR a ČR nie je. V priebehu roka 2013 spoločnosť začala poskytovať aj služby spojené s vybavením cestujúcej verejnosti autovlakom v ŽST Humenné a Bratislava.

Spoločnosť vykonala rekonštrukciu a modernizáciu ubytovacieho zariadenia na Tupého ulici v Bratislave s cieľom poskytnúť svojim zamestnancom kvalitné ubytovanie v otočnej stanici.

V záujme zabezpečiť kvalitné skladové priestory pri zvyšujúcich sa nárokoch na kapacitné riešenie zásob tovaru spoločnosť prenajala ďalšie priestory v blízkej budove na Bencúrovej ulici 6 v Košiciach, kde zriadila samostatný sklad pre činnosť mimoriadných preprav a akcií.

Spoločnosť zriadila prevádzkovú pobočku v Humennom ako odpoveď na požiadavku trhu a vzhľadom k potrebám GVD zabezpečiť vyčistenie vozňov v stanici Humenné zabezpečila svojim pracovníkom potrebné priestorovo – materiálové vybavenie ako aj odpočinkovú miestnosť v otočnej stanici pre stewardov.

Od septembra 2013 spoločnosť uskutočnila ďalšiu významnú zmenu – vytvorila nový úsek – úsek čistenia vozňov špeciálnej stavby, čím zabezpečila kvalitu pre cestujúcu verejnosť a zároveň vlastnú nezávislosť v činnosti, ktorú dovtedy riešila dodávateľsky. Spoločnosť dokázala dosiahnuť stanovený plán pri zriadení úseku – neprekročiť nákladovú náročnosť úseku v porovnaní s nákladmi vynaloženými na dodávateľské čistenie.

V priebehu jesene a zimy 2017 spoločnosť zrealizovala svoju novú podnikateľskú aktivitu – prevádzku stánku rýchleho občerstvenia a reštaurácie Kalibra v priestoroch prestupovej haly železničnej stanice Poprad.

Týmto krokom chce spoločnosť poskytujúca občerstvenie cestujúcej verejnosti vo vlaku, poskytnúť jej aj vyššiu kvalitu stravovania po vystúpení z vlaku, či pri čakaní na vlak. Reštaurácia Kalibra je veľkou výzvou, prevádzku začala začiatkom roka 2018 a spĺňa najnáročnejšie kritéria v súčasnej gastronómii.

Všetky pracoviská spoločnosti sú vybavené **modernou výpočtovou technikou**, ktorá je neustále dopĺňaná podľa požiadaviek jednotlivých pracovných procesov.

Spoločnosť využíva **moderný informačný systém SOFTIP PROFIT** od spoločnosti Softip, a.s. Banská Bystrica. Najrozsiahlejšie je v spoločnosti výpočtovou technikou riešený proces skladového hospodárstva a likvidácia tržieb z ubytovacích vozňov, čím sa značne uľahčila a sprehladnila práca s tovarom a materiálom v centrálnom sklade a na vozňoch. Zároveň je umožnené efektívne riadenie toku zásob a uvoľnenie finančných prostriedkov pre iné oblasti prevádzky spoločnosti nakoľko nedochádza k ich neefektívnemu viazaniu v tovarových a materiálových zásobách. Prepojený informačný systém poskytuje výbornú základňu pre strategické rozhodnutia vedenia spoločnosti.

B 5) Informácie o vplyve činnosti spoločnosti na životné prostredie

Spoločnosť sa snaží svojou činnosťou prispievať k ochrane životného prostredia.

Likvidáciu nefunkčných prostriedkov výpočtovej techniky, chladničiek a obdobného zariadenia vykonáva v súlade so zákonom prostredníctvom spoločnosti Kosit a. s. , Košice.

Každoročne v mesiaci máj spoločnosť organizuje dobrovoľné brigády svojich zamestnancov v snahe vyčistiť širšie okolie jej prevádzky od nahromadených odpadkov.

Spoločnosť má v prenájme na základe zmluvy so spoločnosťou Kosit, a. s. dva veľkokapacitné kontajnery na sústredenie odpadu vytvoreného samotnou činnosťou spoločnosti a v Bratislave v súvislosti s jej činnosťou jej likvidáciu odpadu zabezpečuje spoločnosť Meton Slovakia, a. s. Taktiež v novozriadenej prevádzkovej pobočke v Humennom má spoločnosť zmluvne zabezpečenú likvidáciu odpadu z vozňov špeciálnej stavby. Odpad z priestorov reštauračnej prevádzky v Poprade je likvidovaný spoločnosťou Brantner Poprad s.r.o.

V priestoroch logistickej základne a administratívnej budovy spoločnosti sú umiestnené špeciálne koše na zabezpečenie triedenia komunálneho odpadu.

B 6) Významné udalosti v roku 2017

1. V roku 2017 spoločnosť pokračovala vo využívaní zariadení zriadených v r. 2016 s cieľom rozšírenia cateringových služieb mimo oblasti paluby vlaku a to obchodný prívies ako mobilné predajné zariadenie pre poskytovanie služieb na rôznych akciách pre verejnosť na území SR a zamerala činnosť úseku obchodu na podporu rastu tržieb stabilného predajného stánku na železničnej stanici v Michalovciach v snahe rozšíriť svoje služby pre cestujúcu verejnosť poskytnutím výbornej šálky kávy a malého občerstvenia už pred nástupom na vlak ako aj po vystúpení z neho. Tento rok sa niesol v duchu rozvoja týchto dvoch pilotných projektov, po ktorých zabehnutí v priestoroch prestupovej haly Poprad bol umiestnený ďalší predajný stánok s výbornou kávou a drobným občerstvením.
2. V priestoroch prestupovej haly na železničnej stanici Poprad spoločnosť zriadila a zariadila prvú vlastnú kamennú reštauráciu Kalibra s jedinečným výhľadom na panorámu Tatier a snahou uspokojiť cestujúceho aj offboard gastronómiou.
3. Spoločnosť v roku 2017 prepravila v oboch prepravách spolu 250 928 cestujúcich.

4. Spoločnosť inovovala vybavenie ubytovacích vozňov novými materiálnymi prostriedkami z vlastných finančných prostriedkov a uskutočnila obnovu materiálneho vybavenia reštauračných vozňov pre GVD 2017/2018. Tým spoločnosť zabezpečila vysokú mieru hygienickej kvality služieb poskytnutých cestujúcej verejnosti.
5. Spoločnosť inovovala raňajkový balíček pre cestujúcich v ubytovacích vozňoch.
6. Spoločnosť opätovne obhájila certifikát Dôveryhodnosti A od spoločnosti Bisnode za vynikajúcu finančnú disciplínu a získala certifikát Pečať kvality.
7. Spoločnosť aj naďalej patrila k členom Slovenskej spoločnosti pre kvalitu.

B 7) Podnikateľský zámer na rok 2018

Podnikateľský plán a rozpočet na rok 2018 vychádza v prvom rade z objednávky služieb spoločnosti od hlavného odberateľa Železničnej spoločnosti Slovensko, a. s. vyjadrenej v Grafíkone vlakovej dopravy 2017/2018, pričom sa v ekonomickej oblasti kladie dôraz na nákladové riadenie a udržanie finančnej stability spoločnosti v zložitom období nárastu osobných nákladov vplyvom legislatívnych zmien a súčasne poklesom objednaných služieb od ZSSK a.s.

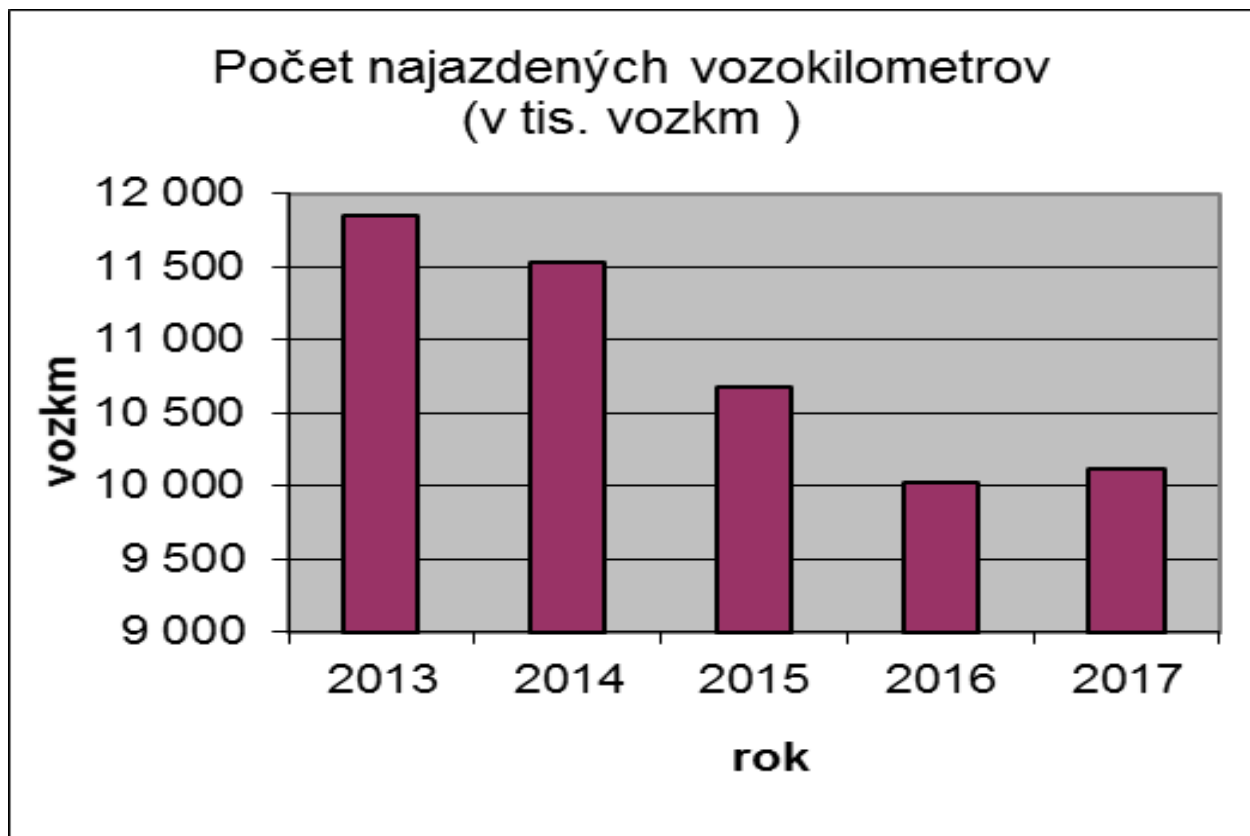
Východiskovými cieľmi podnikateľského plánu je zabezpečiť :

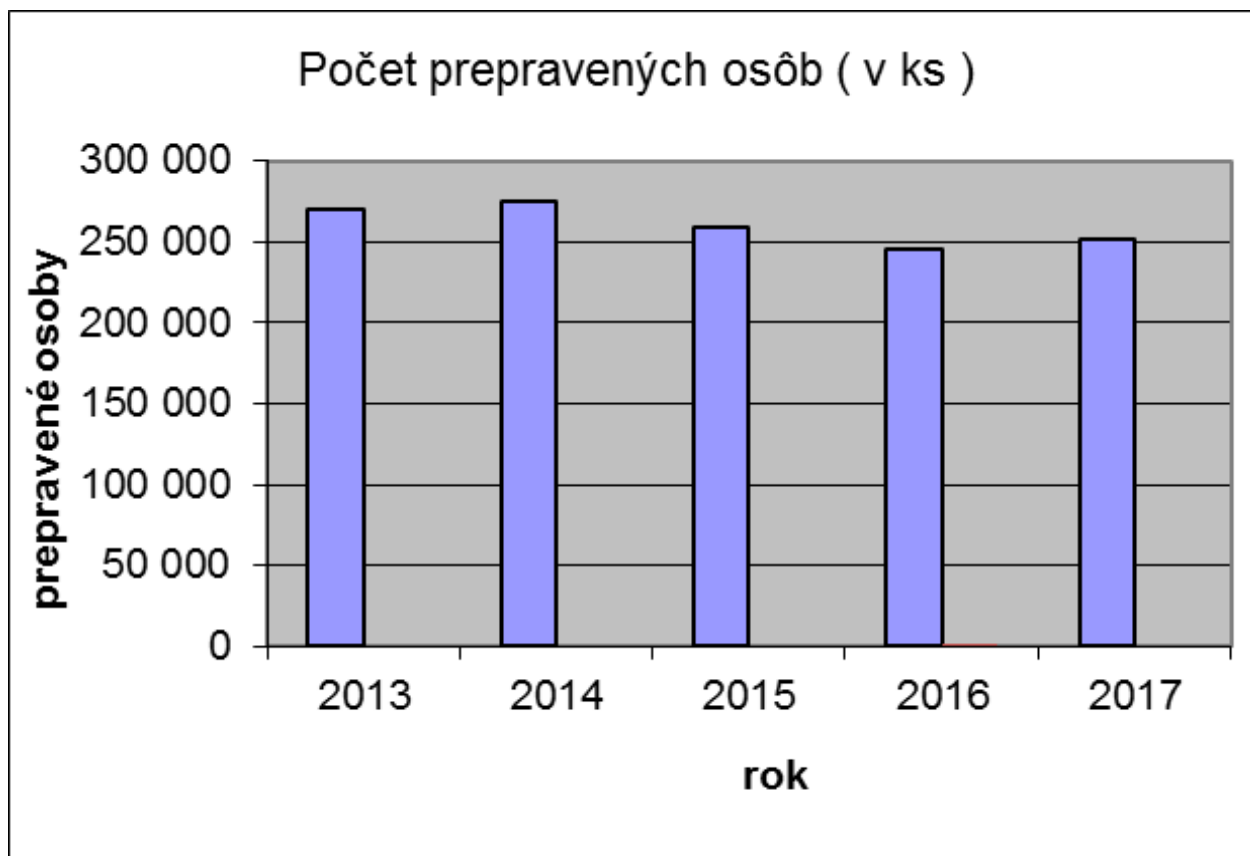
- služby vo vozňoch špeciálnej stavby v rozsahu 8 908 548 najazdených vozokilometrov
- prepraviť 238 712 osôb spolu v tuzemskej a medzinárodnej preprave
- realizovať tržby za predaj tovaru vo výške 815 950,- EUR
- udržať stabilnú finančnú situáciu spoločnosti
- zvyšovať kvalitatívnu stránku poskytovaných služieb
- zamerať sa na podporu a rozvoj externých aktivít spoločnosti mimo jej základnú činnosť, dosiahnuť predpokladané tržby z reštaurácie Kalibra a neustále zvyšovať možnosti jej využitia aj formou cateringu pre školenia, zasadnutia v priestoroch v blízkom okolí železničnej stanice
- s cieľom zvýšiť hospodársky výsledok spoločnosti, zabezpečiť dostatok finančných prostriedkov, nachádzať nové možnosti využitia mimoriadnej prepravy vo vozňoch špeciálnej stavby na tuzemskom trhu aj zahraničných trhoch ako aj zamerať cateringové služby na zabezpečenie akcii konaných mimo vozňov cestou výraznejšieho využitia obchodného príviesu
- uspieť vo výberovom konaní na poskytovanie ubytovacích a pohostinských služieb vo vozňoch špeciálnej stavby pre ZSSK, a. s. s cieľom zabezpečiť hlavnú zákazku pre spoločnosť na ďalšie štyri roky
- rozvíjať spoluprácu a kontrolu subjektov poskytujúcich služby v reštauračných vozňoch ZSSK, a. s. formou franchisesingu v snahe o čo najkvalitnejšie poskytovanie služieb pre cestujúcich, dobrú propagáciu firemného mena ale zároveň aj v snahe zvýšiť spoločnosti tržby za predaj tovaru rozšírením druhov predávaného tovaru zo skladov spoločnosti
- v ostatných službách neprekročiť plánované náklady vo výške 628 779,- EUR
- neprekročiť náklady na obnovu materiálnej základne vo výške 371 600,- EUR
- neprekročiť celkové náklady spoločnosti
- zabezpečiť v kolektívnej zmluve dohodnutý medziročný nárast hrubej mzdy pracovníkov spoločnosti

C) VÝVOJ ZÁKLADNÝCH UKAZOVATEĽOV SPOLOČNOSTI ZA ROK 2017

C 1) Vývoj finančných ukazovateľov spoločnosti

| Rok | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Počet najazdených vozokilometrov (v tis. vozkm) | 11 852 | 11 529 | 10 675 | 10 014 | 10 119 |
| Počet prepravených osôb (v ks) | 270 436 | 274 670 | 258 516 | 245 625 | 250 928 |
| Tržby za vlastné služby (v EUR) | 3 882 798 | 3 886 417 | 3 819 681 | 3 638 792 | 3 693 497 |
| Celkové tržby spolu (v EUR) | 4 717 770 | 4 840 703 | 4 784 552 | 4 580 158 | 5 152 109 |
| Majetok spoločnosti (v EUR) | 1 329 482 | 1 339 402 | 1 557 281 | 1 507 565 | 1 506 071 |
| Hospodársky výsledok po zdanení (v EUR) | 349 999 | 398 087 | 298 864 | 178 935 | 168 259 |

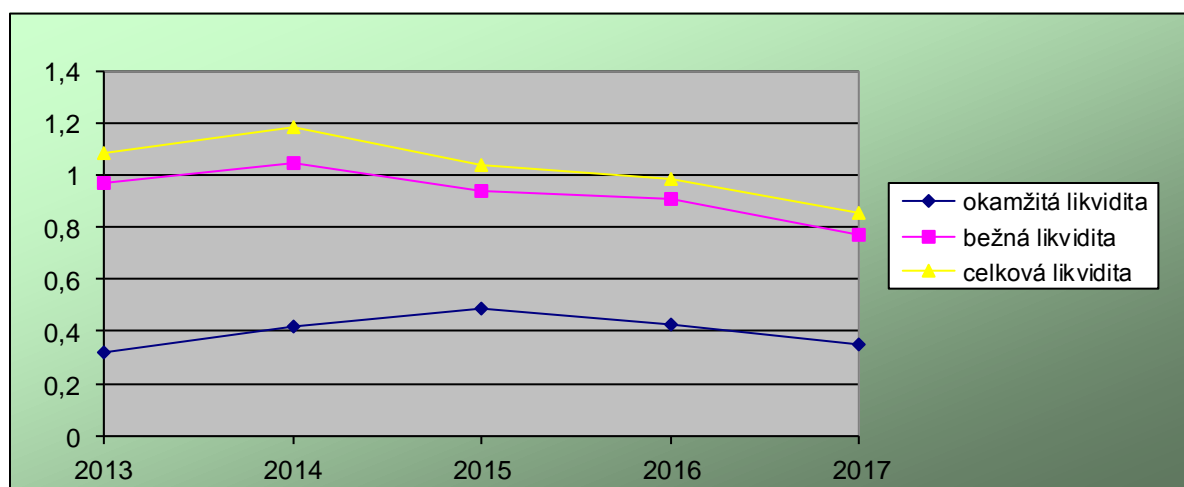




Vybrané ukazovatele finančnej analýzy spoločnosti k 31.12.2017

1.) Schopnosť podniku splácať svoje záväzky

| Položka | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | ref. hodnota |
|--------------------|------|------|------|------|------|--------------|
| okamžitá likvidita | 0,32 | 0,42 | 0,49 | 0,43 | 0,35 | 0,9 - 1,0 |
| bežná likvidita | 0,97 | 1,05 | 0,94 | 0,91 | 0,77 | 1,5 |
| celková likvidita | 1,09 | 1,19 | 1,04 | 0,99 | 0,86 | 2,5 |



Táto skupina ukazovateľov informuje o finančnej situácii v spoločnosti cez jej platobnú schopnosť.

Ukazovateľ **okamžitej likvidity** vyjadruje stupeň solventnosti spoločnosti, t. j. akú časť krátkodobých záväzkov je spoločnosť schopná uhradiť z finančných prostriedkov, ktoré má k dispozícii.

Jeho ideálna hodnota je medzi 0,9 – 1,0, vtedy je k dispozícii toľko platobných prostriedkov, koľko predstavujú záväzky. Z hľadiska optima sú v podmienkach trhovej ekonomiky akceptovateľné hodnoty z intervalu 0,2 – 0,8 a dokonca pre podnik nemusí byť kritická ani nižšia hodnota v prípade, že využíva na zabezpečenie likvidity napr. kontokorentný úver.

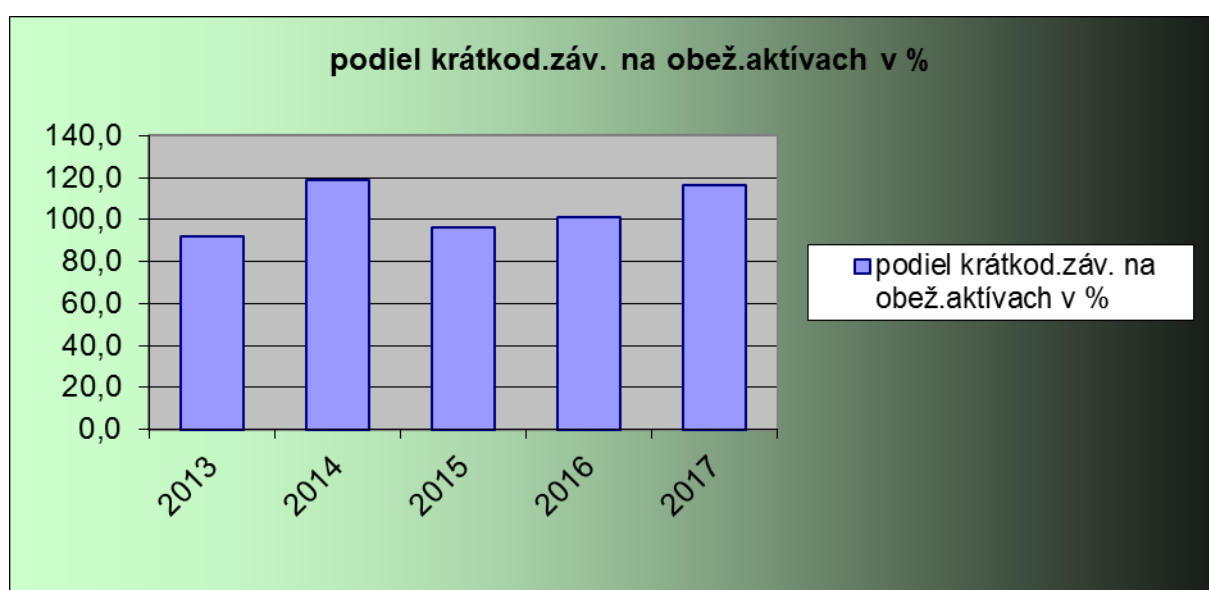
Bežná likvidita vyjadruje pomer krátkodobého majetku spoločnosti bez zásob ku krátkodobým záväzkom. Pri bežnej likvidite sa neuvažuje so zásobami, pretože predstavujú najproblematickejšiu časť obežných aktív. S ich premenou na platobné prostriedky môžu byť spojené značné straty.

Celková likvidita poukazuje na schopnosť spoločnosti riadiť svoju bežnú prevádzku prostredníctvom krátkodobých prostriedkov.

1a.) Podiel krátkodobých závazkov na obežných aktívach

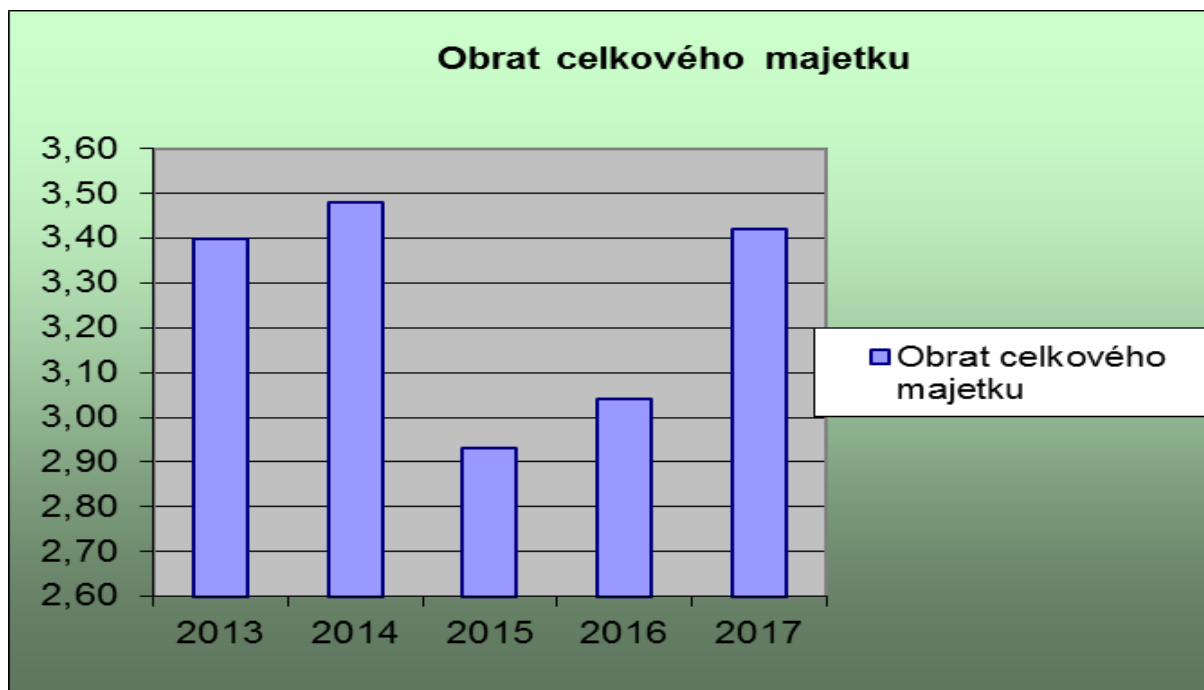
| Položka | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | ref.hodnota |
|--|------|-------|------|-------|-------|-------------|
| podiel krátkod. záv. na obež. aktívach v % | 92,0 | 119,0 | 96,5 | 101,2 | 116,5 | 40,0 |

Podiel krátkodobých závazkov na obežných aktívach poukazuje na to, že krátkodobé závazky by v ideálnom prípade nemali presiahnuť 40 % hodnoty obežných aktív, čo v tomto prípade predstavuje 116,5 % - tný podiel krátkodobých závazkov na obežných aktívach k 31.12.2017, čo je nepriaznivý vývoj avšak keďže ide o závazky voči akcionárovi spoločnosti, neohrozuje to fungovanie prevádzkových činností.



2.) Obrat celkového majetku

| položka | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|-------------------------|------|------|------|------|------|
| Obrat celkového majetku | 3,40 | 3,48 | 2,93 | 3,04 | 3,42 |

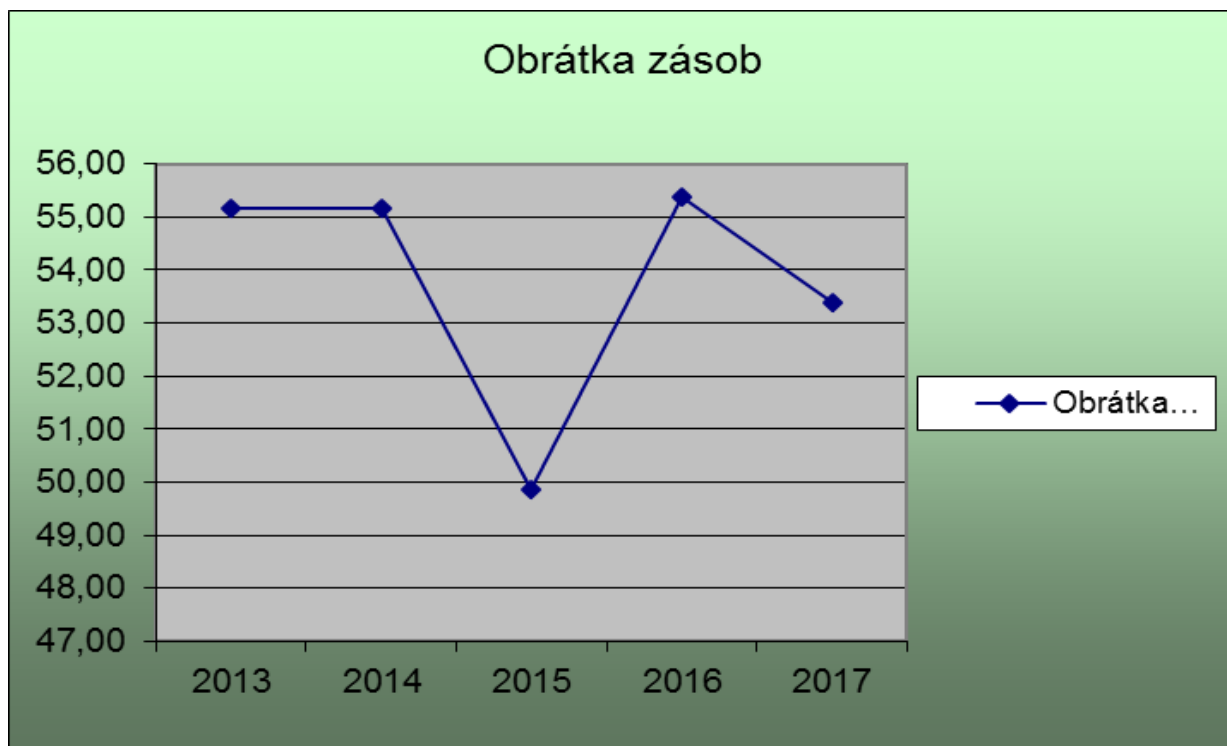


Vyjadruje využitie celkových aktív - aké množstvo tržieb vyprodukuje jedna jednotka aktív / teda majetku spoločnosti / predstavuje hodnotu 3,42 . Tu nie sú dané optimálne hodnoty, tie sú iné v každom odvetví avšak je snaha samozrejme o čo najvyšší ukazovateľ pri vývoji v čase, teda aby rástla využiteľnosť prostriedkov investovaných do majetku na podnikateľské zámery spoločnosti a dosahované tržby. Ako z tohto ukazovateľa vyplýva, z hľadiska vývoja v čase mierne vzrástla **využitelnosť jednej jednotky majetku** pri vyprodukovaní tržieb spoločnosti aj keď ide o značne malú jednotku tržieb, ktorú vyprodukuje jedna jednotka majetku.

3.) Obrátka zásob

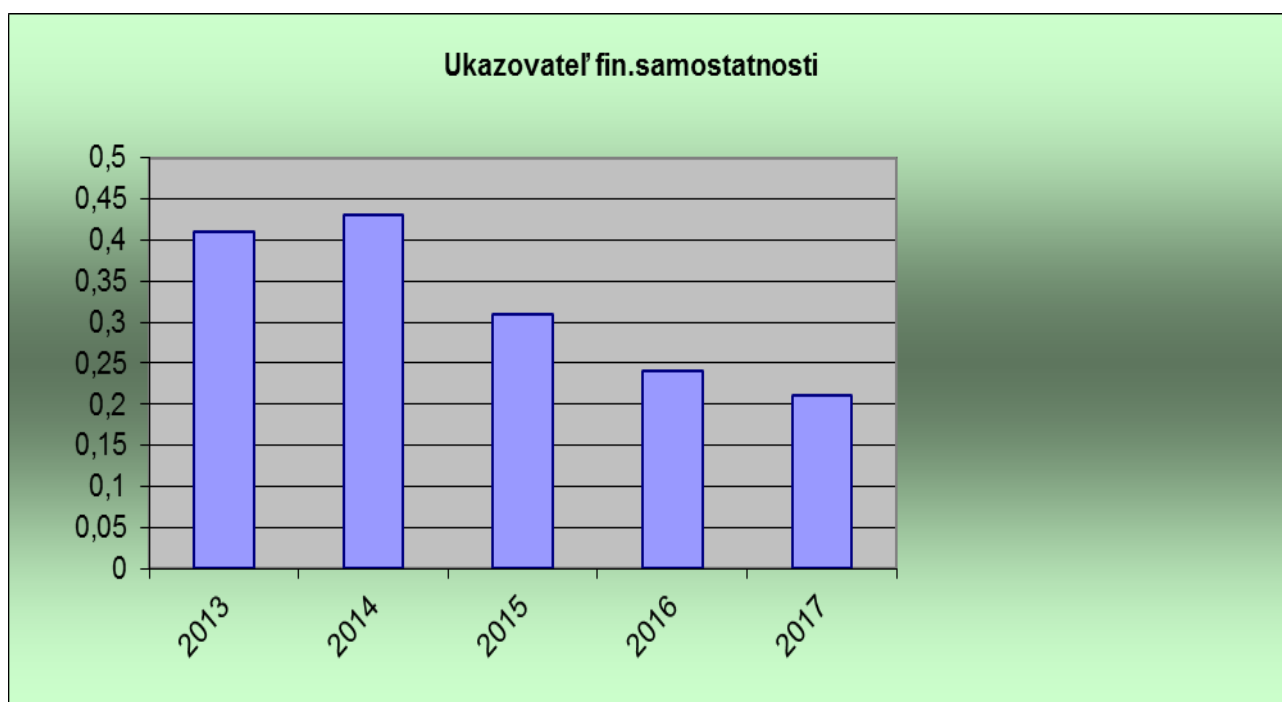
| položka | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|---------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Obrátka zásob | 55,17 | 55,17 | 49,86 | 55,38 | 53,37 |

Vyjadruje podiel tržieb a zásob a hovorí o tom, či podnik má nadbytočné zásobovanie. Tento vývoj ukazovateľa poukazuje na riadenie skladových zásob. Je potrebné ho naďalej sledovať, aby ukazovateľ mal rastúci trend do budúcnosti, čím sú hodnoty nižšie podnik má vyššie nadbytočné zásobovanie. V tomto prípade došlo k miernemu zhoršeniu efektívnosti riadenia zásob v spoločnosti z pohľadu vývoja v čase.



4.) Ukazovateľ finančnej samostatnosti

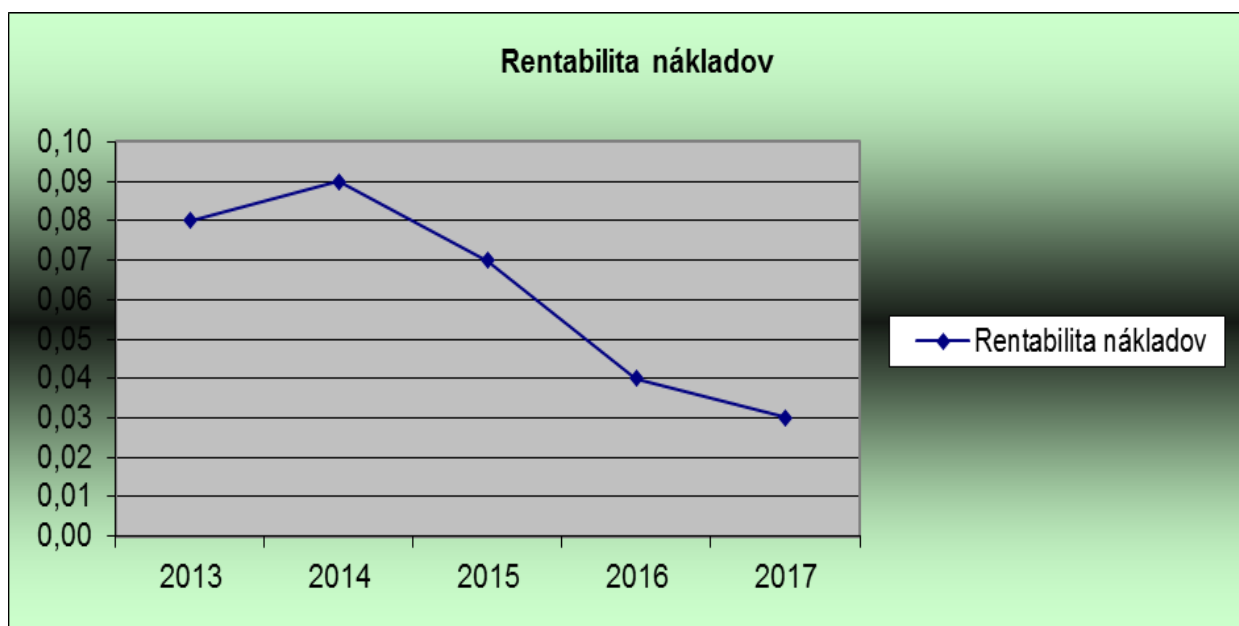
| položka | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | refer.hodnota |
|------------------------------------|------|------|------|------|------|---------------|
| Ukazovateľ finančnej samostatnosti | 0,41 | 0,43 | 0,31 | 0,24 | 0,21 | 0,5 |



5.) Rentabilita nákladov

| položka | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|----------------------|------|------|------|------|------|
| Rentabilita nákladov | 0,08 | 0,09 | 0,07 | 0,04 | 0,03 |

Ukazovateľ vyjadruje efektívnosť hospodárenia, udáva hodnotu zisku, ktorá pripadá na jednotku vynaložených nákladov. Jeho hodnota predstavuje 0,03 a mala by zaznamenať rastúcu mieru zisku vzhľadom k nákladom, čo v tomto prípade opäť pokleslo.



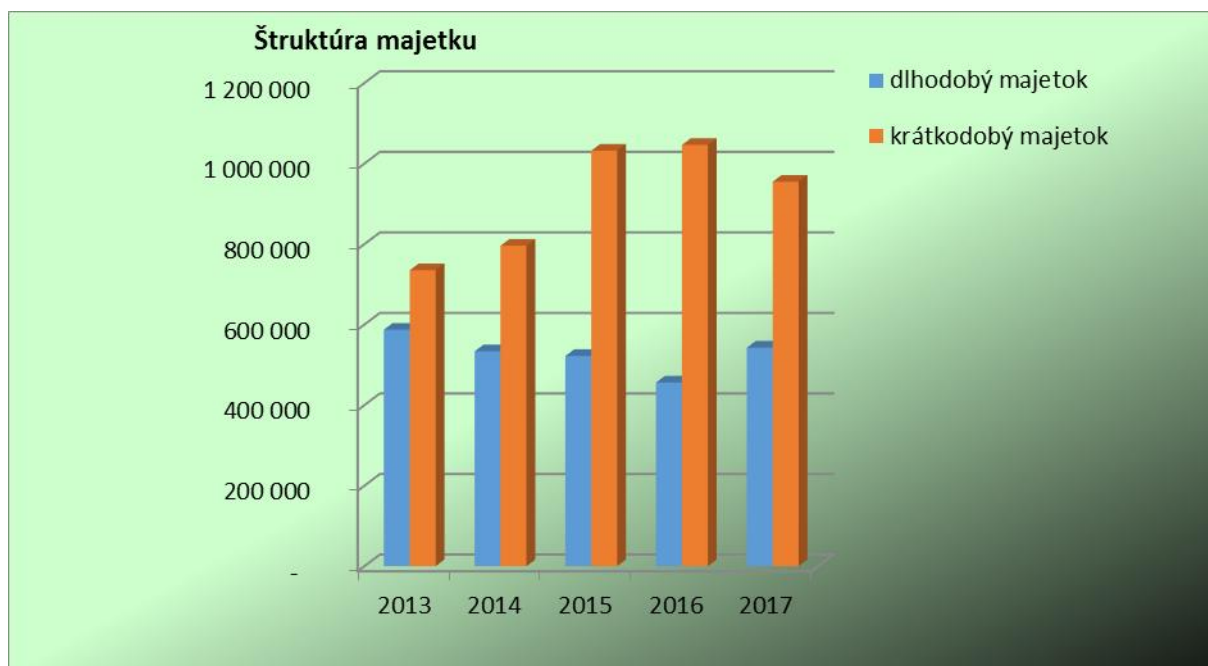
6.) Štruktúra kapitálu

| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------------|---------|---------|---------|-----------|-----------|
| vlastné imanie | 543 503 | 578 846 | 479 623 | 359 298 | 318 429 |
| krátkodobé záväzky | 673 695 | 669 266 | 996 487 | 1 058 384 | 1 112 942 |
| dlhodobé záväzky | 36 812 | 20 148 | 23 291 | 18 879 | 11 815 |



7.) Štruktúra majetku

| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|---------------------------|---------|---------|-----------|-----------|---------|
| dlhodobý majetok | 587 314 | 533 653 | 522 059 | 456 177 | 542 807 |
| krátkodobý majetok | 735 176 | 795 853 | 1 032 028 | 1 046 172 | 954 940 |



8.) Štruktúra pohľadávok a záväzkov z obchodného styku

| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|------------------------------|---------|---------|---------|-----------|-----------|
| krátkodobé pohľadávky | 434 220 | 413 950 | 439 054 | 490 779 | 447 793 |
| dlhodobé pohľadávky | - | - | 10 439 | 19 878 | 24 680 |
| krátkodobé záväzky | 140 837 | 97 647 | 996 487 | 1 058 384 | 1 112 942 |
| dlhodobé záväzky | 36 812 | 20 148 | 23 291 | 18 879 | 11 815 |



C 2) Významní dodávatelé a odberatelia spoločnosti

Najvýznamnejší dodávateľia spoločnosti v roku 2017 :

Áčko, a.s. Ružomberok
Air Liquide Welding Central Europe, s.r.o., Lužianky
CIBEX, s.r.o. Žilina
COBA TRADE spol. s r.o., Košice
DEVVaP TECHNIK Košice
DOXX – Stravné lístky, Žilina
Flóra s.r.o., Košice
Folimatis, spol. s r.o., Turňa nad Bodvou
Gobako, Košice
Grotto Trade s.r.o.
Hanel – Helena Fígel'ová Prešov
Heineken Slovensko, Hurbanovo
HVJ s.r.o., Košice
ID.EST, s.r.o., Žilina
Kofola a.s., Rajecká Lesná
Livonec, Košice
Marges Extra spol. s r.o., Košice
Mária Kapalová KAPAP, Prešov
Ostrožovič Jaroslav
Pepsi – Cola s.r.o., Malacky
Poltár – veľkoskl. sklo, Poltár
Robvoz – Ing.R. Novotný, Ruskov
Segafredo Zanetti SR s.r.o., Bratislava
Slovak Telekom, a.s., Bratislava
SOFTIP, a.s. Banská Bystrica
SPP, a.s. Bratislava
TATRAPAK Štrba
TEHO spol. s r.o. Košice
UEZ s.r.o. Humenné
VOMZ – Slovakia s.r.o., Spišská Belá
Východoslovenská energetika, a.s. Košice
Východoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s. Košice
WAGON SLOVAKIA CZ s.r.o. Praha
Železničná spoločnosť Slovensko, a. s. Bratislava
ŽS CARGO Slovakia a.s. Bratislava
ŽSR Inštitút vzdelávania Bratislava

Najvýznamnejší odberatelia spoločnosti v roku 2017 :

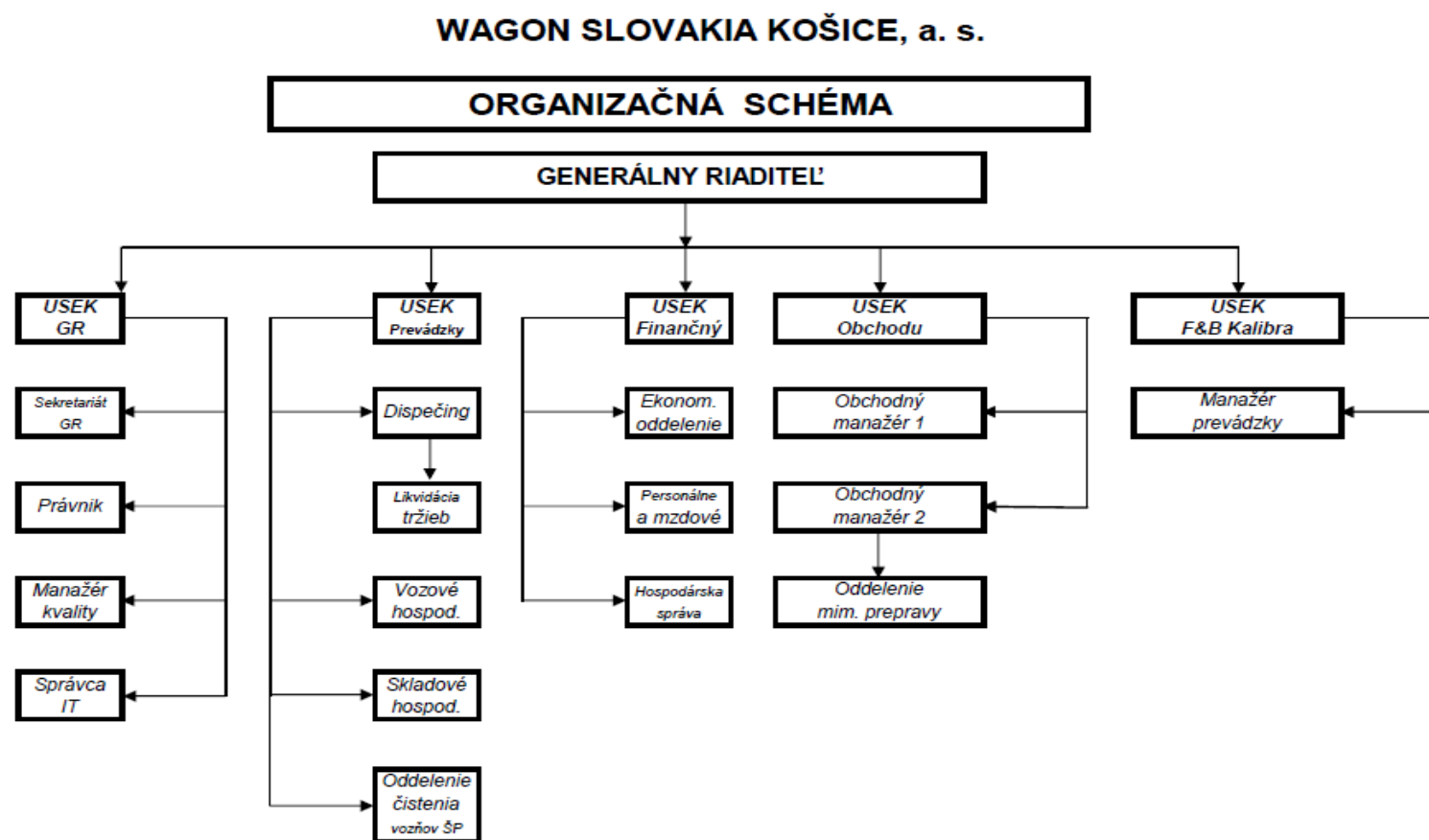
Železničná spoločnosť Slovensko, a. s. Bratislava

EMM plus s.r.o., Košice
Intas s.r.o. Košice
PREMAKO a. s., Maťovce
Softeam Musl, Košice

Spoločnosti spolupracujúce na základe zmlúv formou franchisingu :

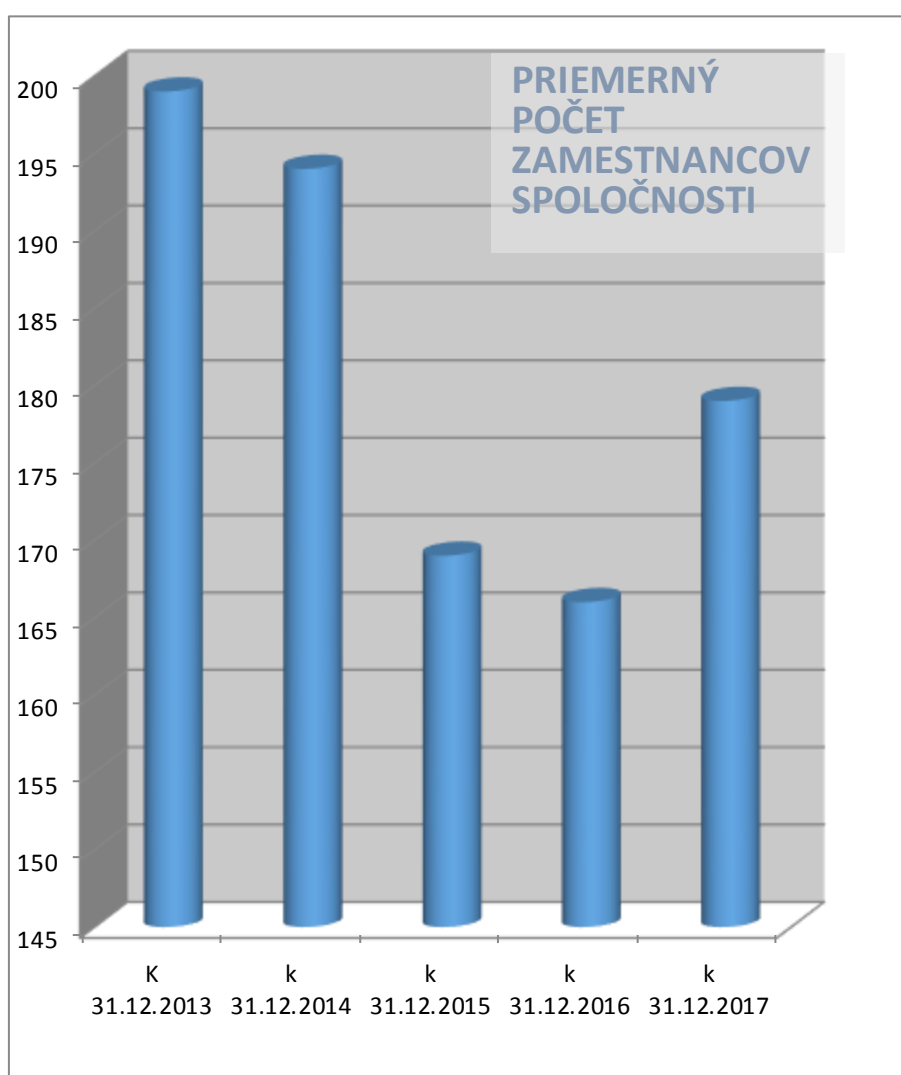
Bachúrik Marek, Moyzesovo
Belan Dušan, Nové Zámky
BEMAT Slovakia s.r.o.
Danko Stanislav, Košice
Dudič Tomáš, Olšovany
Dudra Viktor – VITTO, Košice
Farkaš Otto
Gastroservis MM,s.r.o. Košice
Pasierbová Martina, Vyšná Šebastová
Reštauračný vozeň, s.r.o.
SIMA Košice s.r.o.
T.O.M.I. s.r.o.

D) ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI



E) VÝVOJ ZAMESTNANOSTI V SPOLOČNOSTI

| Ukazovateľ | K 31.12.2013 | k 31.12.2014 | k 31.12.2015 | k 31.12.2016 | k 31.12.2017 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Priemerný počet zamestnancov | 199 | 194 | 169 | 166 | 179 |
| Mzdové náklady v EUR | 1 519 466 | 1 681 710 | 1 585 823 | 1 709 026 | 1 830 129 |
| Ostatné osobné náklady v EUR | 682 263 | 727 005 | 693 466 | 693 151 | 789 787 |



F) NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Predstavenstvo navrhuje Valnému zhromaždeniu schváliť rozdelenie zisku, dosiahnutého z podnikateľskej činnosti spoločnosti za rok 2017 nasledovne :

Tvorba hospodárskeho výsledku za rok 2017 :

| | |
|--|-----------------------|
| Výnosy spolu | 5 162 049,36 EUR |
| Náklady spolu(bez účtu 591) | 4 940 346,51 EUR |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením daňou z príjmov práv. osôb | 221 702,85 EUR |
| Položky zvyšujúce základ dane z príjmov práv. osôb | 87 424,88 EUR |
| Položky odpočítateľné od základu dane z príjmov práv. osôb | 31 873,03 EUR |
| <hr/> | |
| Upravený základ dane pred zdanením daňou z príjmov práv. osôb za rok 2017 | 277 254,70 EUR |
| Splatná daň z príjmov právnických osôb | 58 223,48 EUR |
| Odložená daň z príjmov právnických osôb | + 4 802,01 EUR |
| Daň z výnosových úrokov z finančných prostriedkov na bankových účtoch | 22,21 EUR |
| <hr/> | |
| Hospodársky výsledok po zdanení / zisk / | 168 259,17 EUR |

Základ dane z príjmov právnických osôb za rok 2017 vo výške 277 254,70 EUR a výpočet dane vychádza z uplatnenia ustanovení zákona č. 563/2009 Z. z. o správe daní a zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov a z uplatnenia noviel vykonaných zákonom č. 331/2011 Z. z. , zákonom č. 547/2011 Z. z. , zákonom č. 548/2011 Z. z., zákonom č. 69/2012 Z. z., zákonom č. 189/2012 Z. z., zákonom č. 395/2012 Z. z., zákonom č. 70/2013 Z. z., zákonom č. 135/2013 Z. z., zákonom č. 318/2013 Z. z. , zákonom č. 463/2013 Z. z., zákonom 341/2016 Z.z., zákonom 264/2017,279/2017 Z.z.

Spoločnosť použila tlačivo daňového priznania k dani z príjmov právnickej osoby, ktoré bolo pre zdaňovacie obdobie roka 2017 ustanovené Opatrením MF SR č. MF/16021/2017-721.

Spoločnosť zaplatila preddavky na daň z príjmov právnických osôb za rok 2017 počas roka 2017 vo výške 66 019,92 EUR, t. j. výška preddavkovo uhradenej dane za rok 2017 je 66 019,92 EUR. Suma dane vybranej zrážkou považovanej za daň zaplatenú podľa § 43 ods. 6 zákona o dani z príjmov predstavuje 22,21 EUR .

| | |
|--|---------------|
| Daň z príjmov právnických osôb za rok 2017 | 58 223,48 EUR |
| Celková suma preddavkov na daň | 66 019,92 EUR |


Preplatok dane z príjmov právnických osôb za rok 2017 - 7 796,44 EUR

**NÁVRH PREDSTAVENSTVA SPOLOČNOSTI NA ROZDELENIE
HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU PO ZDANENÍ – ZISKU za rok 2017**

Hospodársky výsledok po zdanení / zisk / za rok 2017 navrhujeme rozdeliť nasledovne :

Zisk vo výške 168 259,17 EUR sa použije na podiely zo zisku, dividendy pre akcionára spoločnosti a preúčtuje sa v prospech účtu 364 17 vedeného v hlavnej knihe.

G 1) SÚVAHA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2017

| UZPODV14_2 | | Súvaha | | DIČ 2 0 2 0 4 8 3 8 7 2 | | IČo 3 1 7 1 4 8 5 4 | |  | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------------|---|---------------------|---------------|---|--|
| Úč POD 1 - 01 | | | | | | | | | |
| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Korekcia - časť 2 | Netto | Netto | | | |
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | 2 4 2 9 9 6 1 | | 1 5 0 6 0 7 1 | | | | |
| | | | 9 2 3 8 9 0 | | | | 1 5 0 7 5 6 5 | | |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | 1 4 6 6 6 9 8 | | 5 4 2 8 0 8 | | | | |
| | | | 9 2 3 8 9 0 | | | | 4 5 6 1 7 7 | | |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | 1 2 5 1 8 | | 2 6 0 0 | | | | |
| | | | 9 9 1 8 | | | | 3 8 0 0 | | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | 1 2 5 1 8 | | 2 6 0 0 | | | | |
| | | | 9 9 1 8 | | | | 3 8 0 0 | | |
| 3. | Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/ | 06 | | | | | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 08 | | | | | | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 09 | | | | | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | | | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | 1 4 0 5 0 5 9 | | 4 9 1 0 8 7 | | | | |
| | | | 9 1 3 9 7 2 | | | | 4 0 5 5 4 8 | | |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | | | | | | | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | 8 4 9 3 0 0 | | 2 9 0 6 2 7 | | | | |
| | | | 5 5 8 6 7 3 | | | | 3 3 9 2 0 7 | | |
| 3. | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 5 5 5 7 5 9 | | 2 0 0 4 6 0 | | | | |
| | | | 3 5 5 2 9 9 | | | | 5 7 8 5 8 | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|------------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | 3 |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | | | 8 4 8 3 |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | | | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 21 | 4 9 1 2 1 | 4 9 1 2 1 | 4 6 8 2 9 |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | 4 9 1 2 1 | 4 9 1 2 1 | 4 6 8 2 9 |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23 | | | |
| 3. | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | 24 | | | |
| 4. | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 25 | | | |
| 5. | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 26 | | | |
| 6. | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 27 | | | |
| 7. | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/ | 28 | | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|--------------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | |
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29 | | | |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | |
| 11. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | |
| B. | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71 | 33 | 9 5 4 9 4 1 | 9 5 4 9 4 1 | 1 0 4 6 1 7 2 |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | 9 6 6 5 1 | 9 6 6 5 1 | 8 2 6 9 4 |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | 3 6 3 0 1 | 3 6 3 0 1 | 3 2 5 6 1 |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | | | |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 37 | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | 6 0 3 5 0 | 6 0 3 5 0 | 5 0 1 3 3 |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | 2 4 6 8 1 | 2 4 6 8 1 | 1 9 8 7 8 |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------|---|----------------|-----------------------|-------------|--|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto 3 |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | |
| 6. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | |
| 7. | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | 2 4 6 8 1 | 2 4 6 8 1 | 1 9 8 7 8 |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 4 4 7 4 9 3 | 4 4 7 4 9 3 | 4 9 0 7 7 9 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 4 3 5 3 1 0 | 4 3 5 3 1 0 | 4 5 5 2 4 6 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|----------------|--------------------------------------|-------------|--|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 4 3 5 3 1 0 | 4 3 5 3 1 0 | 4 5 5 2 4 6 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | 7 7 9 6 | 7 7 9 6 | 3 1 2 0 7 |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 4 3 8 7 | 4 3 8 7 | 4 3 2 6 |
| B.IV. | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70) | 66 | | | |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | | | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252) | 69 | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 70 | | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---------------------|--|----------------------|--------------------------------------|-------------|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto | |
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | 3 8 6 1 1 6 | 3 8 6 1 1 6 | 4 5 2 8 2 1 | |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 2 0 1 0 4 | 2 0 1 0 4 | 1 5 0 2 9 | |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | 3 6 6 0 1 2 | 3 6 6 0 1 2 | 4 3 7 7 9 2 | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | 8 3 2 2 | 8 3 2 2 | 5 2 1 6 | |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | 8 3 2 2 | 8 3 2 2 | 4 7 9 9 | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | | | | |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | 4 1 7 | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | | | | |
| Ozna- čenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | 5 |
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141 | 79 | 1 5 0 6 0 7 1 | | 1 5 0 7 5 6 5 | |
| A. | Vlastné imanie r. 81+r.85+r.86+r.87+ r.90+r.93+r.97+r.100 | 80 | 3 1 8 4 2 9 | | 3 5 9 2 9 8 | |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 1 0 3 0 0 0 | | 1 0 3 0 0 0 | |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 1 0 3 0 0 0 | | 1 0 3 0 0 0 | |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353) | 84 | | | | |
| A.II. | Emisné ážio (412) | 85 | | | | |
| A.III. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 86 | | | | |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 3 2 0 0 0 | | 3 2 0 0 0 | |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 3 2 0 0 0 | | 3 2 0 0 0 | |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A) | 89 | | | | |




| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|-------------------|----------------------------|---|
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92 | 90 | 1 5 1 7 0 | 4 5 3 6 3 |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | 1 5 1 7 0 | 4 5 3 6 3 |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 93 | | |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | | |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415) | 95 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 97 | | |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | | |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 99 | | |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100 | 1 6 8 2 5 9 | 1 7 8 9 3 5 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 1 1 8 5 6 9 2 | 1 1 4 7 7 3 4 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 1 1 8 1 5 | 1 8 8 7 9 |
| B.I.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106) | 103 | | |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 1 1 8 1 5 | 1 8 8 7 9 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|----------------|----------------------------|---|
| B.II. | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120 | 118 | 2 9 8 7 5 | 2 9 8 7 5 |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | 2 9 8 7 5 | 2 9 8 7 5 |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | | |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 1 1 1 2 9 4 3 | 1 0 5 8 3 8 3 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 2 2 0 4 2 0 | 1 5 7 9 1 4 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | 2 2 0 4 2 0 | 1 5 7 9 1 4 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | | |
| 5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130 | 6 1 7 7 9 9 | 5 8 6 3 1 0 |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 1 3 8 3 6 4 | 1 7 1 4 0 8 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 7 7 2 3 9 | 6 9 4 9 4 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 6 1 2 1 6 | 7 2 8 0 4 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | - 2 0 9 5 | 4 5 3 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 3 1 0 5 9 | 4 0 5 9 7 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 3 1 0 5 9 | 4 0 5 9 7 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | | |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | | |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A) | 140 | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | 1 9 5 0 | 5 3 3 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | | |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | 1 9 5 0 | 5 3 3 |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | | |

G 2) VÝKAZ ZISKOV A STRÁT SPOLOČNOSTI ZA ROK 2017

| UZPODV14_10 | | Dič 2 0 2 0 4 8 3 8 7 2 | ičo 3 1 7 1 4 8 5 4 |  | |
|---------------------------------------|--|-------------------------|----------------------------|---|--|
| Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01 | | | | | |
| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | | |
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 | |
| * | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) | 01 | 4 8 8 6 7 2 8 | 4 3 7 0 0 3 4 | |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | 5 1 5 7 8 9 7 | 4 5 7 9 7 0 1 | |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | 1 1 9 3 0 9 6 | 7 2 9 6 5 0 | |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | | | |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 3 6 9 3 4 9 8 | 3 6 3 8 7 9 2 | |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | | | |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | | |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | 1 4 0 8 3 | 9 8 3 0 | |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 2 5 7 2 2 0 | 2 0 1 4 2 9 | |
| ** | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10 | 4 9 3 8 0 5 1 | 4 3 3 9 4 3 8 | |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | 7 9 2 1 8 1 | 5 2 9 8 9 8 | |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 4 2 3 9 6 0 | 3 7 5 6 8 1 | |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | | | |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 9 6 5 0 9 9 | 8 9 2 5 6 0 | |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 2 6 1 9 9 9 5 | 2 4 0 2 1 7 9 | |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 1 8 3 0 1 2 9 | 1 7 0 9 0 2 7 | |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | | | |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 6 6 4 7 6 8 | 5 9 2 2 0 1 | |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 1 2 5 0 9 8 | 1 0 0 9 5 1 | |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 2 4 7 5 2 | 2 1 6 5 2 | |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 7 5 3 7 8 | 7 9 2 5 4 | |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 7 5 3 7 8 | 7 9 2 5 4 | |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | | | |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | 7 8 5 5 | 6 1 0 6 | |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | | | |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 2 8 8 3 1 | 3 2 1 0 8 | |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10) | 27 | 2 1 9 8 4 6 | 2 4 0 2 6 3 | |



| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|----------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| * | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) | 28 | 2 7 0 5 3 5 4 | 2 5 7 0 3 0 3 |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 4 1 5 3 | 4 5 7 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | | |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | | |
| 2. | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | | |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | | |
| X.1. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | 1 1 7 | 1 1 8 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 1 1 7 | 1 1 8 |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 4 0 3 6 | 3 3 9 |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | | |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54 | 45 | 2 2 9 7 | 2 4 4 6 |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | | |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | | |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | | |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 1 0 8 7 | 1 3 8 3 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 1 2 1 0 | 1 0 6 3 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| *** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45) | 55 | 1 8 5 6 | - 1 9 8 9 |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | 2 2 1 7 0 2 | 2 3 8 2 7 4 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 5 3 4 4 3 | 5 9 3 3 9 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 5 8 2 4 5 | 6 9 1 8 6 |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | - 4 8 0 2 | - 9 8 4 7 |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | 1 6 8 2 5 9 | 1 7 8 9 3 5 |

H) POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE SPOLOČNOSTI ZA ROK 2017

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky : **WAGON SLOVAKIA KOŠICE, a.s.**

Sídlo : **Stromová 10, 040 01 Košice platnosť do 11.11.2011**
Bencúrova 13, 040 01 Košice platnosť od 11.11.2011

Dátum založenia : **19. september 1995**

Dátum vzniku : **10. október 1995**

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- **reštauračné a ubytovacie služby vo vozňoch špeciálnej stavby ZSSK a.s.**

A.c. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 179 | 166 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 179 | 166 |
| počet vedúcich zamestnancov | 4 | 4 |

A. d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej uzávierky:

riadna mimoriadna

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona č. 431/2002 Z.z.o účtovníctve v znení neskorších predpisov , a to za účtovné obdobie od 1.januára 2017 do 31.decembra 2017.

A.f) **Dátum schválenia účtovnej závierky spoločníkom firmy za predchádzajúce obdobie:**

Účtovnú závierku za rok 2016 a rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2016 schválilo valné zhromaždenie

dňa 31.marca 2017

Táto účtovná závierka za rok 2016 bola odsúhlasená na zverejnenie členmi predstavenstva .

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Výročná správa spoločnosti **WAGON SLOVAKIA KOŠICE, a.s.** zostavená k 31.12.2017

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

D. Ďalšie informácie

| | |
|--|----------------------------|
| a/ použité účtovné zásady a účtovné metódy | rozpracované v časti E |
| b/ údaje vykázané na strane aktív súvahy | rozpracované v časti F |
| c/ údaje vykazované na strane pasív | rozpracované v časti G |
| d/ výnosy | rozpracované v časti H |
| e/ náklady | rozpracované v časti I |
| f/ dane z príjmov | rozpracované v časti J |
| g/ údaje na podsúvahových účtoch | rozpracované v časti K |
| h/ iné aktíva a iné pasíva | rozpracované v časti L |
| i/ spriaznené osoby | rozpracované v časti M a N |
| j/ skutočnosti ktoré nastali medzi dňom , ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia | rozpracované v časti O |
| k/ prehľad zmien vlastného imania | rozpracované v časti P |
| l/ prehľad peňažných tokov | rozpracované v časti R |

V súlade s § 3 ods. 5 opatrenia č. 4455/2003-92 v poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené v prílohe č. 3 a č.3a, avšak z nich len tie, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Niektoré prípady sú napriek tomu komentované spôsobom, že v roku 2017 nevznikli.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach :

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti : ANO

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód :

- Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve : ANO

- Zmena štruktúry položiek súvahy a výkazu ziskov a strát. NIE

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1) Nehmotný dlhodobý majetok nakupovaný spoločnosť oceňovala obstarávacou cenou. Podnik nenakupoval v danom roku nehmotný dlhodobý majetok.

2) Podnik netvoril vlastnou činnosťou nehmotný dlhodobý majetok.

3) Podnik v bežnom roku neobstarával nehmotný dlhodobý majetok iným spôsobom

4) Podnik v bežnom roku nakupoval hmotný dlhodobý majetok

Hmotný dlhodobý majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou : ANO

Osobné automobily boli ocenené v : - nákupnej cene
- príslušenstvo

Pracovné stroje a prístroje sú ocenené v : - nákupnej cene
- montáž

5) Podnik v bežnom roku netvoril DHM vlastnou činnosťou

- 6) Podnik v bežnom roku neobstarával DHM iným spôsobom
- 7) Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere
Podiely na základnom imaní spoločností a cenné papiere oceňoval obstarávacou cenou .
- 8) Podnik nakupoval zásoby.
Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania : spôsob A účtovania zásob-
skladovaný materiál
Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania : spôsob B účtovania zásob-
nenakupovaný na sklad
- kancelárske potreby
 - čistiace potreby
 - drobný majetok do 166,- EUR, alebo podľa rozhodnutia
 - materiál na údržbu a opravy
 - materiál určený na priame použitie / drobné náradie , pracovné rukavice /, a pod.
 - tlačivá, odborná literatúra, propagačný materiál, propagačné predmety
 - PHM
- Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:
cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení : Dopravné náklady
Manipulačné náklady
Poistné
Clo
- Materiál sa nakupoval podľa predpokladanej vopred vykalkulovanej spotreby .
K 31.12. bežného roka na základe fyzickej inventúry neboli zistené prebytky zásob materiálu , ktoré
by bolo
potrebné oceniť a prijať na sklad.
Pri vyskladnení zásob sa používala metóda : VAP
- 9) Podnik netvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou .
- 10) Podnik neobstarával v bežnom roku zásoby iným spôsobom
- 11) Podnik nevytváral zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľností určenej na predaj
- 12-13) Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou
- 14-16) Časové rozlíšenie na strane aktív a pasív súvahy:
- náklady a výnosy boli časovo rozlíšené podľa obdobia s ktorým vecne a časovo súvisia
- 17-18) Podnik v bežnom roku nepracoval s derivátmi ani s majetkom a záväzkami na základe zmluvy o kúpe
prenajatej veci:
- prenajaté prevádzkové priestory – boli ocenené v Zmluve o prenájme
- 20) Podnik v bežnom roku neobstaral majetok v privatizácii
- 21) Daň z príjmov splatná za bežné obdobie – daň z príjmov sa vypočítavala neúčtovne na základe platného zákona o dani z príjmov
- Odložená daň z príjmov - z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzku a ich daňovou základňou.
Odložený daňový záväzok nebol vykázaný

Odložená daňová pohľadávka bola vykázaná

- z ostatných rezerv vytvorených na stratu z likvidácie dcérskych spoločností
- z nákladov na prenájom nezaplatených v roku 2017, uznaných za daňový výdavok po zaplatení v r.2018
- z rozdielu medzi účtovnou zostatkovou cenou a daňovou zostatkovou cenou majetku k 31.12. bežného roka

Vzhľadom na to že ide o jeden daňový úrad, v súvahe bol vykázaný výsledný zostatok účtu ako odložený daňový záväzok / odložená daňová pohľadávka

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda | Poznámka |
|---|-------------------------|----------------|--------------------------------------|----------------------|
| SU 013-software | 4 roky | 25% | Rovnomerne podľa mesiacov používania | účty : 041, 013 |
| SU -ostatný NIM do 2 400 € | 1 rok | 100% | V mesiaci obstarania | účty : 111, 5**, 754 |
| SU 022 - stroje, prístroje a zariadenia | 4 roky 6 ,8,12 rokov | | Rovnomerné odpisovanie | účty : 042, 022 |
| SU 022- dopravné prostriedky | 4 roky | | Rovnomerné odpisovanie | účty : 042,022 |
| SU – inventár do 1 700 € | 1rok | 100% | V mesiaci obstarania | účty : 111,754 |
| SU-kanc.stroje a prístroje do 1700 € | 1 rok | 100% | V mesiaci obstarania | účty: 111,754 |
| SU – prac. Náradie do 1 700 € | 1 rok | 100% | V mesiaci obstarania | účty : 111,754 |
| SU-021 Stavby | 20 , 40 rokov | | rovnorné | účty : 042, 021 |

Účtovné a daňové odpisy hmotného majetku sa rovnajú.
Účtovné a daňové odpisy nehmotného majetku sa rovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku bol zostavený interným predpisom, majetok sa odpisuje rovnomernou metódou odpisovania pre účtovné aj daňové účely.

E.e) Na obstaranie majetku neboli poskytnuté dotácie .

E.f) V bežnom účtovnom období sa neúčtovali žiadne významné ani nevýznamné chyby minulých období

1. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | Spolu i |
|---|---|------------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------------------|----------------------------------|---|----------------|
| | Aktivo- vané náklady na vývoj b | Softvér c | Oceni- teľné práva d | Goodwil l e | Ostat- ný DNM f | Obsta- rávaný DNM g | Poskytnut é preddavk y na DNM h | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 12 518 | | | | | | 12 518 |
| Prírastky | | 0 | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 12 518 | | | | | | 12 518 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 8 718 | | | | | | 8 718 |
| Prírastky | | 1 200 | | | | | | 1 200 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 9 918 | | | | | | 9 918 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 3 800 | | | | | | 3 800 |

| | | | | | | | | |
|--|--|-------|--|--|--|--|--|-------|
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2 600 | | | | | | 2 600 |
|--|--|-------|--|--|--|--|--|-------|

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | Spolu i |
|---|--|--------------|--------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Aktivované náklady na vývoj b | Softvér c | Ocenené práva d | Goodwill e | Ostatný DNM f | Obstarávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 7 718 | | | | | | 7 718 |
| Prírastky | | 4 800 | | | | | | 4 800 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 12 518 | | | | | | 12 518 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 7 718 | | | | | | 7 718 |
| Prírastky | | 1 000 | | | | | | 1 000 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 8 718 | | | | | | 8 718 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|--|-------|--|--|--|--|--|-------|
| obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 3 800 | | | | | | 3 800 |

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

| | |
|---|---|
| Dlhodobý nehmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobia |
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobia | | | | | | | | |
|---|-----------------------|---------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 849 301 | 391 590 | | | | 8 483 | | 1 240 89 |
| Prírastky | | | 168 201 | | | | 159 717 | | 327 918 |
| Úbytky | | | 4 032 | | | | 168 200 | | 172 232 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 849 301 | 555 759 | | | | 0 | | 1 405 060 |
| Oprávky | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--|---------|---------|--|--|--|--|--|---------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 510 094 | 333 732 | | | | | | 843 826 |
| Prírastky | | 48 579 | 25 599 | | | | | | 74 178 |
| Úbytky | | | 4 032 | | | | | | 4 032 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 558 673 | 355 299 | | | | | | 913 972 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 339 207 | 57 858 | | | | | | 397 065 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 290 628 | 200 460 | | | | | | 491 088 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia | | | | | | | | |
|-------------------------|--|--------|---|---|---|---------------------|------------------------------|--|-------|
| | Pozemky | Stavby | Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí | Pestova- teľské celky trvalých porastov | Základn é stádo a ťažné zvieratá | Os- tatný DHM | Ob- stará- vaný DHM | Poskyt- nuté pred- davky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---|--|---------|---------|--|--|--|--|---|--|-----------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 849 301 | 395 811 | | | | | 0 | | 1 245 11 |
| Prírastky | | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | 4 221 | | | | | | | 4 221 |
| Presuny | | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 849 301 | 391 590 | | | | | 0 | | 1 240 891 |
| Oprávky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 457 532 | 312261 | | | | | | | 769793 |
| Prírastky | | 52 562 | 25 692 | | | | | | | 78 254 |
| Úbytky | | | 4 221 | | | | | | | 4 221 |
| Presuny | | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 510 094 | 333 732 | | | | | | | 843 826 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 391 769 | 35 473 | | | | | | | 427 242 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 339 207 | 57 858 | | | | | | | 397 065 |

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

| Poistený majetok | Poistná suma / v celých EUR/ | Platnosť zmluvy od- do |
|--|------------------------------|-------------------------|
| Motorové vozidlá | | 1.1.2015 – trvá |
| Admin. budova - Bencúrova | 2 540 000 | 19.1.2010- trvá |
| Iné poistenie | | |
| Poistenie zodpovednosti za škodu právnických osôb | 166 000 | 4.7.2008 - trvá |
| Peniaze , cennosti | 26 060 | 19.1.2010 – trvá |

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |

F.d) . Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku , pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva , alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke .

Spoločnosť nemá predmetný majetok

F.e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva.

Spoločnosť nemá predmetný majetok

F.f) Charakteristika goodwillu

Spoločnosť nemá predmetný majetok

F.g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097- OP k nadobudnutému majetku

Spoločnosť v účtovnom období, za ktorý zostavuje účtovnú závierku neúčtovala na účte 097- OP k nadobudnutému majetku

F.h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť

F.i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) 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 |
|--|-----|-----|---------------|---|---------------|
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| Wagon Slovakia CZ s.r.o. | 100 | 100 | 200 000 CZK | | 7 832,39 EUR |
| Wagon Bohemia , a.s. | 100 | 100 | 1 000 000 CZK | | 39 161,93 EUR |
| Wagon Jugoslavia | 51 | 51 | 2 550 USD | | 2 126,24 EUR |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| DFM spolu | x | x | x | x | |

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) 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 | 46 829 | | | | | | | | 46 829 |

| | | | | | | | | | |
|---|--------|--|--|--|--|--|--|--|--------|
| obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | 2 584 | | | | | | | | 2 584 |
| Úbytky | 293 | | | | | | | | 293 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 49 120 | | | | | | | | 49 120 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | | | | | | | | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 46 829 | | | | | | | | 46 829 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 49 120 | | | | | | | | 49 120 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | Spolu |
|---------------------------|--|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|----------------------------|-------|
| | 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 predavky na DFM | |
| | | | | | | | | | |

| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
|---|--------|---|---|---|---|---|---|---|--------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 46 740 | | | | | | | | 46 740 |
| Prírastky | 89 | | | | | | | | 89 |
| Úbytky | 0 | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 46 829 | | | | | | | | 46 829 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | | | | | | | | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 46 740 | | | | | | | | 46 740 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 46 829 | | | | | | | | 46 829 |

F.k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Pohyb opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku

Spoločnosť v roku 2012 vytvárala OP k dlhodobému finančnému majetku – účet 096 – Lokytour s.r.o. vo výške 3 651,33 € , v roku 2013 bola táto opravná položka zúčtovaná z dôvodu predaja spoločnosti Lokytour s.r.o v septembri 2013.

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

| Dlhové CP držané do splatnosti a | Druh CP b | Stav na začiatku účtovného obdobia c | Zvýšenie hodnoty d | Zníženie hodnoty e | Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období f | Stav na konci účtovného obdobia g |
|---|--------------|---|-----------------------|-----------------------|--|--------------------------------------|
| Do splatnosti viac ako päť rokov | | | | | | |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane | | | | | | |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane | | | | | | |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | | |
| Dlhové CP držané do splatnosti spolu | x | | | | | |

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

| Dlhodobé pôžičky a | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Zvýšenie hodnoty c | Zníženie hodnoty d | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e | Stav na konci účtovného obdobia f |
|---|---|-----------------------|-----------------------|--|--------------------------------------|
| Do splatnosti viac ako päť rokov | | | | | |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane | | | | | |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane | | | | | |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | |
| Dlhodobé pôžičky spolu | | | | | |

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

| Dlhodobý finančný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |

F.n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Spoločnosť ku dňu zostavenia účtovnej závierky neocenovala nový dlhodobý finančný majetok, prírastky a úbytky sú výsledkom prepočtu cudzích mien kurzom NBS k 31.12. 2017.

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) 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 | | | | | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | | | | | |
| Nehnuteľnosť na predaj | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| Zásoby spolu | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Nehnuteľnosť na predaj | Hodnota |
|--|---------|
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie | 0 |
| Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania | 0 |

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | 0 |

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Za bežné účtovné | Za bezprostredne predchádzajúce | Sumár od začiatku zákazkovej výroby |
|---------------|------------------|---------------------------------|-------------------------------------|
|---------------|------------------|---------------------------------|-------------------------------------|

| | obdobie | účtovné obdobie | až do konca bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------|----------------|------------------------|--|
| a | b | c | d |
| Výnosy zo zákazkovej výroby | | | |
| Náklady na zákazkovú výrobu | | | |
| Hrubý zisk / hrubá strata | | | |

Tabuľka č. 2

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

Tabuľka č. 3

| Názov položky | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnutelnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|-------------------------------------|--|--|
| a | b | c | d |
| Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Hrubý zisk / hrubá strata | | | |

Tabuľka č. 4

| Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj a | Za bežné účtovné obdobie b | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia c |
|---|-------------------------------|--|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj | | |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | | |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky 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 |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | | | |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|-------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |

| | | | |
|--|-------------------|------------------|-------------------|
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky – odložená daň. pohľadávka | 24 680,50 | | 24 680,50 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 24 680,50 | | 24 680,50 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 396 000,26 | 39 309,68 | 435 309,94 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 7 796,44 | | 7 796,44 |
| Iné pohľadávky | 4 386,49 | | 4 386,49 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 408 183,19 | 39 309,68 | 447 492,87 |

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|---|----------------------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | 0 | 0 |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x | 0 |

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 20 104,34 | 15 028,63 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 345 882,77 | 357 677,66 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 20 128,72 | 80 114,51 |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 386 115,83 | 452 820,80 |

Tabuľka č. 2

| Krátkodobý finančný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|---|---|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | |
| Majetkové CP na obchodovanie | | | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | | | |
| Emisné kvóty | | | | | |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

| Krátkodobý finančný majetok a | 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 |
|--|--|----------------|--|---|---|
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | | | |

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | 0 |

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

| Krátkodobý finančný majetok a | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) b | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia c | Vplyv ocenenia na vlastné imanie d |
|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| Majetkové CP na obchodovanie | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | |
| Emisné kvóty (komodity) | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | 0 | 0 | 0 |

F.zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období : / v celých EUR/

| Významné položky nákladov budúcich období a príjmov budúcich období | Suma | |
|---|----------|----------|
| | BO | PO |
| NBO – predplatné , poistné | 8 322,88 | 5 216,06 |
| Nevyfakturované dodávky | 0 | 0 |
| spolu | 8 322,88 | 5 216,06 |

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenájomom formou finančného prenájmu

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--------------------|------------------------------|---|-------------------------|--|---|-------------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane b | od jedného roka do piatich rokov vrátane c | viac ako päť rokov d | do jedného roka vrátane e | od jedného roka do piatich rokov vrátane f | viac ako päť rokov g |
| Istina | | | | | | |
| Finančný výnos | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |

G.a.1,2,3,) Údaje o vlastnom imaní

G.a.1 -2) Popis základného imania , výška upísaného imania nezapísaného v OR

| TEXT | BO v celých EUR | PO v celých EUR |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Základné imanie celkom | 103 000 | 103 000 |
| Počet akcií /A.S./ | 100 | 100 |
| Nominálna hodnota 1 akcie /a.s./ | 1 030 | 1 030 |

| | | |
|-------------------------------------|---------|---------|
| Zisk na akciu alebo na podiel na ZI | | |
| Hodnota upísaného ZI | 103 000 | 103 000 |
| Hodnota splateného ZI | 103 000 | 103 000 |
| | | |

20. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Účtovný zisk | 168 259,17 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 168 259,17 |
| Iné | |
| Spolu | 168 259,17 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|
| Účtovná strata | 0 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | 0 |

21. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. 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 |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 29 874,53 | | | | 29 874,53 |
| - na stratu z likvidácie podielov v obchodných spoločnostiach | 29 874,53 | | | | 29 874,53 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 40 596,95 | 29 388,29 | 38 926,00 | | 31 059,24 |
| na účtovný audit | 3 000,00 | 2 500 | 3 000 | 500 | 2 500,00 |
| na spätný bonus | - 9 276,76 | - 15 945,71 | - 9 276,76 | | -15 945,71 |
| nevyčerpané dovolenky a odvody z dovoleniak | 46 873,71 | 42 834,00 | 45 202,76 | | 44 504,95 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|------------------|------------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 29 874,53 | | | | 29 874,53 |
| - na stratu z likvidácie podielov v obchodných spoločnostiach | 29 874,53 | | | | 29 874,53 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 26 888,63 | 40 596,95 | 26 888,63 | | 40 596,95 |
| na účtovný audit | 3 000,00 | 3 000 | 2 000 | 1000 | 3 000,00 |
| na energie | -11 801,57 | - 9 276,76 | - 10 801,57 | | -9 276,76 |
| nevyčerpané dovolenky a odvody z dovoleniak | 46 596,95 | 46 873,71 | 35 690,20 | | 46 873,71 |

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov - | 11 815,21 | 18 878,60 |
| - Sociálny fond zo zisku | 11 815,21 | 18 878,60 |
| Krátkodobé záväzky spolu | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 112 942,50 | 1 058 383,63 |
| - Z obchodného styku | 220 420,23 | 157 914,42 |
| - Voči spoločníkom | 617 799,10 | 586 309,91 |
| - Voči zamestnancom | 138 363,72 | 171 408,32 |
| - Zo sociálneho zabezpečenia | 77 238,60 | 69 494,29 |
| Štát- daňové záväzky | 61 215,95 | 72 804,10 |
| Nevyfakturované dodávky | 0 | 0 |
| Ostatné - krátkodobé | 0 | 0 |
| Záväzky po lehote splatnosti-faktúry | 0 | 0 |

G.e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom

23. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Výročná správa spoločnosti WAGON SLOVAKIA KOŠICE, a.s. zostavená k 31.12.2017

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 15 829,62 | 10 157,06 |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | 6 273,65 | 6 273,65 |
| zdaniteľné | 2 577,23 | 3 447,78 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21% | 21% |
| Odložená daňová pohľadávka | 24 680,50 | 19 878,49 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 0 | 0 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 18 878,60 | 22 884 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 29 258,55 | 22 358 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 4 367 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 29 258,55 | 22 358 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 36 321,94 | 30 731 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 11 815,21 | 18 878 |

25. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|-------------------------|------------------|-------|-------------|------|-----------|
| | | | | | |

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. 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 eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| | | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |
| | | | | | | |

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

| Názov položky a | Účtovná hodnota | | Dohodnutá cena podkladového nástroja d |
|---|-----------------|--------------|--|
| | pohľadávky b | záväzku c | |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | | | |
| | | | |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | | | |
| | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---|---|------------------------|--|------------------------|
| | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | |
| | výsledok hospodárenia b | vlastné imanie c | výsledok hospodárenia d | vlastné imanie e |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | | | | |
| | | | | |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | | | | |
| | | | | |

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

| Zabezpečovaná položka a | Reálna hodnota | |
|--|-------------------------------|---|
| | Bežné účtovné obdobie b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c |
| Majetok vykázaný v súvahe | | |
| Závazok vykázaný v súvahe | | |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch | | |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené | | |
| Spolu | | |

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) 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 | | | | | | |
| Finančný náklad | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |

H.a.) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar / celých EUR/

| Teritórium odbytu | Hodnota podľa druhov výrobkov a služieb | | | | | |
|---------------------------|---|-----------|-----------|---------|----------|---------|
| | Účet 602 | | Účet 604 | | Účet 648 | |
| | BO | PO | BO | PO | BO | PO |
| Slovenská republika | 3 693 498 | 3 617 192 | 1 193 096 | 729 649 | 238 461 | 201 429 |
| Zahraničie | 0 | 21 600 | | | | |
| Spolu | 3 693 498 | 3 638 792 | 1 193 096 | 729 649 | 238 461 | 201 429 |
| Spolu BO (602 + 604+ 648) | 5 125 055 | | | | | |
| Spolu PO (602 + 604+ 648) | 4 569 870 | | | | | |

30. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|-----------------------|--|-----------------|---------------------------------------|--|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|--|--|
| Manká a škody | x | x | x | | |
| Reprezentačné | x | x | x | | |
| Dary | x | x | x | | |
| Iné | x | x | x | | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | x | | |

H.d.) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti / v celých EUR/

| Položky výnosov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-----------------------|------------|------------|
| Prenájom rest. vozňov | 207 452 | 166 239 |
| Zmluvné pokuty | 13 091 | 13 830 |

H.e- f.) Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

| Položka výnosov | Hodnota BO / v celých EUR/ | Hodnota PO/ v celých EUR/ |
|---|----------------------------|---------------------------|
| Výnosy z oceňovacích rozdielov | 0 | 0 |
| Úroky | 117 | 118 |
| Celková hodnota kurz. ziskov | 4 036 | 339 |
| Z toho: KZ účtované ku koncu obdobia | 4 034 | 339 |

31. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 3 693 498 | 3 638 792 |
| Tržby za tovar | 1 193 096 | 729 649 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 238 461 | 201 429 |
| Čistý obrat celkom | 5 125 055 | 4 569 870 |

I.a) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

| Položky nákladov | Hodnota BO/ v celých EUR/ | Hodnota PO / v celých EUR/ |
|------------------|---------------------------|----------------------------|
|------------------|---------------------------|----------------------------|

| | | |
|----------------------------------|---------|---------|
| Ópravy a údržba dlhodob. majetku | 77 320 | 77 543 |
| Cestovné | 219 453 | 216 655 |
| Nájomné | 180 637 | 128 455 |
| Poplatky za telefón | 23 440 | 26 260 |
| Údržba softwaru | 20 072 | 17 140 |
| Čistenie - prádlo | 292 060 | 263 005 |
| | | |

I.b) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

| Položky nákladov | Hodnota BO/ v celých EUR/ | Hodnota PO/ v celých EUR/ |
|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Poistenie majetku | 9 929 | 9 967 |
| Odpisy majetku | 75 378 | 82 438 |
| Predaj dlhodobého majetku | 0 | 0 |
| Rezervy zákonné | 26 889 | 26 889 |
| Zákonne OP k pohľadávkam | 0 | 0 |

I.c.) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

| Položka nákladov | Hodnota BO/ v celých EUR/ | Hodnota PO / v celých EUR/ |
|--------------------------------------|---------------------------|----------------------------|
| | | |
| Celková hodnota kurz. strát | 1 087 | 1 383 |
| Z toho: KS účtované ku koncu obdobia | 436 | 665 |
| Iné : úroky z leasingu | 0 | 0 |
| Úroky z úveru | 0 | 0 |

32. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 2 500 | 3 000 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 2 500 | 3 000 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |

33. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach 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 | | |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

34. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|------------|--------------|--|------------|--------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 238 274,35 | x | x | 238 274,35 | x | x |
| teoretická daň | x | 52 420,36 | 22 | x | 52 420,36 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 86 749 | 19 084,78 | 22 | 86 749 | 19 084,78 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | - 10 642,74 | - 2 341,40 | 22 | -10 642,74 | - 2 341,40 | 21 |
| Vplyv nevykázaney odloženej daňovej pohľadávky | 19 878,49 | | 21 | 19 878,49 | | 21 |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | 21 | | | 21 |
| Iné | | 22,25 | | | 22,25 | |
| Spolu | 334 259,10 | | | 334 259,10 | | |
| Splatná daň z príjmov | x | 69 163,73 | 22 | x | 69 163,73 | 21 |

| | | | | | | |
|------------------------|---|-----------|----|---|-----------|----|
| Odložená daň z príjmov | x | -9 846,63 | 22 | X | -9 846,63 | 21 |
| Celková daň z príjmov | x | 59 339,35 | 22 | x | 59 339,35 | 21 |

K.a) Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, pohľadávok a záväzkov z opcií, odpísaných pohľadávok a záväzkov

| Titul | Názov | V hodnote vstupnej ceny s DPH u prenajímateľa |
|-------|---|---|
| | spoločnosť nemá prenajatý majetok ani majetok v úschove | 0 |

35. Informácie k prílohe č. 3 časti P. 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 | 103 000 | 0 | | | 103 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| 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 | 32 000 | | | | 32 000 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 45 363 | | 30 193 | | 15 170 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 178 935 | 168 259 | 178 935 | | 168 259 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa | | | | | |

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 | 33 193 | 69 807 | | | 103 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |

| | | | | | |
|--|---------|---------|---------|--|---------|
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| 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 | 32 000 | | | | 32 000 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 115 566 | | 69 807 | | 45 759 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 298 864 | 178 935 | 298 864 | | 178 935 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa | | | | | |

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 221 703 | 238 274 |
| A. 1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i> | 169 169 | 214 219 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 75 378 | 79 256 |
| 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 (+/-) | | |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -4 523 | - 2 350 |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 0 | 0 |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -117 | -118 |
| A.1. 10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | -4 036 | |
| A. 1. 11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | 1 087 | 665 |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | +17 | + 1 475 |
| 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 (+/-) | 101 363 | 135 291 |
| A. 2. | <i>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</i> | -31 806 | - 28 706 |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | <i>súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i> | | |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 34 640 | + 39 483 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -51 339 | - 59 052 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | -15 107 | - 9 137 |
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.) | 359 066 | 423 787 |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 0 | 0 |
| A. 4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | 0 | 0 |
| 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 (-) | -177 638 | -252 207 |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.) | 181 428 | 171 580 |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -58 223 | -100 371 |
| A. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.) | 123 205 | 71 209 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného | -159 717 | -8 483 |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | majetku (-) | | |
| 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 (+) | | |
| B. 6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| B. 7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B. 8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B. 9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| 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 | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| | 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 (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.) | -159 717 | - 8 483 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C. 1. | <i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i> | -30 193 | - 100 933 |
| 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 (-) | -30 193 | - 100 933 |
| C. 1. 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | | |
| C.1. 8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C. 2. | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i> | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | | |
| 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 (-) | 0 | 0 |
| C. 2. 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | 0 | 0 |
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | 0 | 0 |
| 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 (-) | 0 | 0 |
| 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 (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.) | -30 193 | - 100 933 |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C) | -66 705 | - 38 207 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 452 821 | 491 028 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 386 039 | 452 826 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | +77 | -5 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 386 116 | 452 821 |

I) SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA Z OVERENIA ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA ROK 2017

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
z overenia ročnej účtovnej závierky
vyhotovenej ku 31.12.2017**

Wagon Slovakia Košice, a.s.,



Košice marec 2018

Ing. Olga Diennešová
audítor
licencia SKAU č. 159

Správa nezávislého audítora
pre akcionárov, dozornej rade a predstavenstvu akciovej
spoločnosti Wagon Slovakia Košice

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky spoločnosti Wagon Slovakia Košice, a.s., ktorá obsahuje súvahu ku 31.decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Wagon Slovakia Košice, a.s., ku 31. decembru 2017 a jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Základ pre názor

Audit som vykonala podľa medzinárodných auditorských štandardov. Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od spoločnosti Wagon Slovakia Košice, a.s., som nezávislá podľa ustanovení zákona č. 423/2015 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“) týkajúci sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre môj audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že auditorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravidelný a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu, alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opisanie 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 realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Mojou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu, alebo chyby a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu, alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivé, alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie, alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad 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 dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke, alebo ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti, alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Košice, 21. marca 2018



Ing. Olga Dienesová
audítorka

licencia SKAU č. 159