



Dodatok

správy nezávislého audítora

k výročnej správe zostavenej za rok 2017
spoločnosti

ŽOS Trnava, a.s.

Koniarekova 19, 917 21 Trnava
IČO: 34108513

Dodatok správy nezávislého audítora k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

akcionárom spoločnosti ŽOS Trnava, a.s. :

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti ŽOS Trnava, a.s. so sídlom Koniarekova 19, 917 21 Trnava („Spoločnosť“) k 31. decembru 2017, uvedenú na stranách 25 – 73 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 04.06.2018 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Podmieneny názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti ŽOS Trnava, a.s. so sídlom Koniarekova 19, 917 21 Trnava („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 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 nášho názoru, okrem vplyvu skutočnosti opísanej v odseku Základ pre podmienený názor, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre podmienený názor

Spoločnosť vykazuje na riadku 22 Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách akcie v dcérskej účtovnej jednotke Železničné opravovne a strojárne, a.s. Zvolen a Zvolenský opravárenský závod, a.s., Trnava v ocenení 13,819 mil. EUR a na riadku 23 Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách akcie v spoločnosti Euro MAX Slovakia, a.s. v ocenení 9,761 mil. EUR. Ku dňu ukončenia auditu a vydania správy nezávislého audítora nevieme posúdiť, či toto ocenenie nie je vyššie ako je skutočná hodnota týchto cenných papierov.

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí 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“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý 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.

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských 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 jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej 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.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

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

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

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

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 09.07.2018

E.R. Audit, spol. s r.o.
Gagarinova 7/b, 821 03 Bratislava
Obchodný register Okresného súdu
Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č.: 11217/B
Licencia SKAU č. 114


Ing. Beata Rusová
Licencia SKAU č. 499

VÝROČNÁ SPRÁVA ŽOS TRNAVA, a. s. ZA ROK 2017



Obsah

1. Naše poslanie a ciele.....	3
2. Profil spoločnosti.....	3
3. Orgány spoločnosti k 31.12.2017	5
4. Štruktúra akcionárov.....	6
5. Výrobný program	7
5.1. Divízia NV – Opravy a modernizácia nákladných vozňov	7
5.2. Divízia OV – Opravy a modernizácia osobných vozňov	9
5.3. Divízia SV - strojárska výroba dielov, montážnych celkov a nových nákladných vozňov	11
6. Ekonomické výsledky za r. 2017	13
7. Integrovaný manažérsky systém.....	16
8. Certifikáty a oprávnenia	17
9. Zamestnanosť.....	18
10. Kontakty	20
11. Správa nezávislého audítora	21

1. Naše poslanie a ciele

- Stabilizácia postavenia a. s. v konkurenčnom prostredí železničného opravárenstva zvyšovaním kvality a efektívnosti výroby.
- Razantný prienik na zahraničný trh opráv a rozvoj strojárskej výroby ako podmienky dlhodobého úspešného podnikania.
- Komplexné uspokojovanie potrieb a želaní zákazníkov pri primeranej efektívnosti.
- Vytvorenie primerane atraktívnych podmienok práce pre zamestnancov.
- Pozitívny vplyv na stabilitu a rozvoj regiónu.

Prajeme si, aby sa a. s. vyznačovala:

- vysokou kvalitou poskytovaných služieb a stabilitou,
- vysokou úrovňou podnikovej kultúry riadenia,
- spokojnosťou všetkých zainteresovaných.

2. Profil spoločnosti

ŽOS Trnava, a. s. je moderná spoločnosť, stavajúca svoju budúcnosť na základoch bohatej tradície, ktorej korene siahajú k prvej opravovni železničných vozňov na území Slovenska. Práve v Trnave v auguste 1925 zamestnanci firmy Vozovka vykonali prvú revíziu nákladného vozňa CRN 111 885. Firma so 63 zamestnancami sa postupne stala univerzálnou opravovňou koľajových vozidiel a základom dlhodober tradície. V šesťdesiatych rokoch sa Železničné opravovne a strojárne Trnava transformovali na veľkokapacitnú opravovňu nákladných vozňov pre potreby federálneho Česko-Slovenska. Po modernizácii objektov a ďalšej výstavbe sa ŽOS Trnava stali najväčšou opravovňou nákladných vozňov v strednej Európe. Jedným z najvýznamnejších dátumov v histórii firmy je 3. október 1994. Firma prestáva byť súčasťou ŽSR a vzniká akciová spoločnosť ŽOS TRNAVA, a. s.

V nasledujúcich rokoch sa spoločnosť dynamicky rozvíjala a prechádzala štrukturálnymi zmenami. Napĺňaním stratégie rastu si vybudovala pevné postavenie na európskom trhu. V roku 2007 rozšírila ŽOS Trnava, a.s. svoju pôsobnosť na Slovensku kúpou spoločnosti Železničné opravovne a strojárne Zvolen, a.s.

Firma systematicky rozširuje a modernizuje svoju komplexnú technologickú základňu a kapacity pre opravy nákladných i osobných vozňov, ich modernizáciu, prestavbu, vývoj a výrobu nových železničných vozňov. Strojárska výroba má moderné kapacity pre výrobu komponentov a zvarencov na poloautomatických linkách, robotizovaných pracoviskách a ich opracovanie na CNC riadených strojoch pre rôzne odvetvia priemyslu. Rovnakým spôsobom riadi rozvojové aktivity vo svojej dcérskej spoločnosti s cieľom dosiahnutia synergických efektov.

ŽOS Trnava, a.s. nemá zriadenú žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť riadi riziká, ktoré ovplyvňujú jej fungovanie. Tento proces má podrobne spracovaný v dokumente „Manažment rizík“. Aktívnymi krokmi v jednotlivých oblastiach ako sú riadenie kurzových rizík, poistenie majetku a škôd spôsobených činnosťou resp. vadným výrobkom, kontrolou kvality výroby, internými a externými auditmi, diverzifikáciou portfólia

zákazníkov a dodávateľov a pod., sa jej darí znížiť význam jednotlivých rizík na úroveň, ktorá neohrozuje fungovanie spoločnosti.

ŽOS Trnava, a.s. je držiteľom certifikátu ISO 14001 nepretržite od r. 2003. V rámci požiadaviek ISO 14001 a platných právnych predpisov SR pre oblasť ochrany ŽP, spoločnosť zabezpečuje:

- a) ochranu prírody a krajiny 1. stupňa,
- b) triedenie odpadov v mieste vzniku a ich zmluvné zneškodnenie alebo recykláciu,
- c) prevádzkovanie malých, stredných a veľkých zdrojov znečisťovania ovzdušia, meranie emisií a ohlasovaciu povinnosť spolu s poplatkami za znečisťovanie ovzdušia,
- d) nakladanie s pitnou vodou a úžitkovou (podzemnou) vodou a odvádzanie odpadových vôd kanalizáciou,
- e) prevádzkovanie chemickej ČOV na predčistenie technologických odpadových vôd pred vypustením do verejnej kanalizácie,
- f) havarijnú pripravenosť,
- g) nakladanie s chemickými faktormi v zmysle GHS,
- h) prepravu nebezpečných vecí v zmysle ADR,
- i) cyklické školenie zamestnancov z oblasti ŽP.

Spoločnosť nevynakladala v roku 2017 žiadne prostriedky na výskum. Na vývoj bolo vynaložených 348.601,- EUR najmä v oblasti vývoja železničných koľajových vozidiel.

Spoločnosť v roku 2017 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely ani akcie a podiely materskej spoločnosti.

Po skončení účtovného obdobia až do momentu zostavenia tejto výročnej správy nenastali žiadne významné udalosti vo fungovaní spoločnosti.

V budúcnosti je cieľom spoločnosti posilňovať postavenie na trhu opráv a modernizácií nákladných aj osobných vozňov v rámci európskeho priestoru.

3. Orgány spoločnosti k 31.12.2017

Predstavenstvo

PhDr. Vladimír Poór - predseda
 Ing. Miloš Kyselica - podpredseda, generálny riaditeľ
 Ing. Miloš Jaroška - člen
 Ing. Peter Jaroška - člen
 Daniela Náhlíková - člen

Dozorná rada

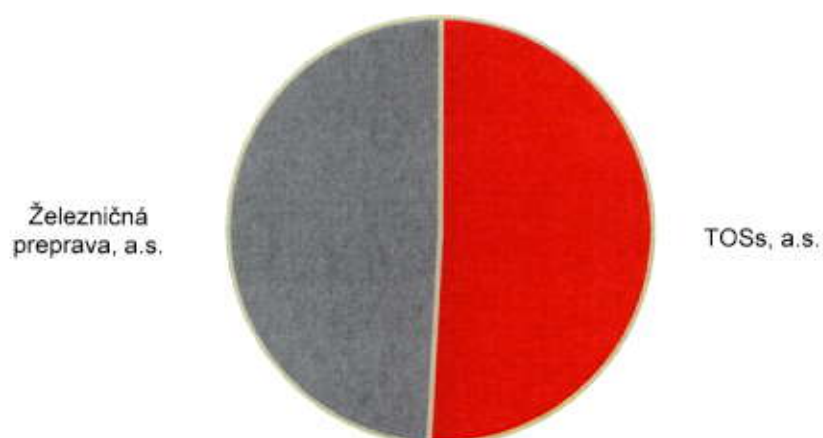
Mgr. Rastislav Brezovský - predseda
 Ing. Martin Poór - člen
 JUDr. Marta Rovenská - člen
 Michal Petho - člen
 PhDr. Mgr. Jana Náhlíková, PhD. - člen
 Ing. JUDr. Natália Horváthová - člen
 Marián Drgoň - člen
 Beata Cepková - člen
 Ing. Gabriela Galbavá - člen

Vrcholový manažment

Ing. Miloš Kyselica – generálny riaditeľ
 Ing. Vladimír Kostelný – výkonný riaditeľ
 Ing. Adrián Majerník – riaditeľ Divízie nákladné vozne
 Ing. Július Hudák – riaditeľ Divízie osobné vozne
 Ing. Radoslav Kubovič – riaditeľ Divízie strojárska výroba
 Ing. Zdenko Lančarič – riaditeľ obchodu a marketingu
 Ing. Peter Jaroška – ekonomický riaditeľ
 Ing. Ľuboslava Wallnerová – finančný riaditeľ
 PhDr. Alena Ponechalová – personálny riaditeľ
 Mgr. Martin Valanec – riaditeľ nákupu a logistiky
 Ing. Miroslav Janček – riaditeľ správy majetku

4. Štruktúra akcionárov

1	TOSs, a.s.	50,80% akcií
2	Železničná preprava, a.s.	49,20% akcií



5. Výrobný program

5.1. Divízia NV – Opravy a modernizácia nákladných vozňov



Nosným programom ŽOS Trnava, a. s., sú opravy a modernizácie nákladných vozňov štandardnej a špeciálnej konštrukcie v rámci periodických a bežných opráv nákladných vozňov podľa predpisov ZSSK, ÖBB, ČD, TSO, VPI a ďalších držiteľov vozňov.

Ponúkame komplexné služby opráv všetkých konštrukčných celkov vozňa od kostry spodku, nadstavby, pojazdu, dvojkolesí, brzdy, ťahadlového a narážacieho ústrojenstva, kotlov cisternových vozňov až po rôzne druhy povrchových úprav.

Na zlepšenie technických parametrov vozňa alebo zmenu účelu používania realizujeme rôzne druhy modernizácie nákladných vozňov pre mnohé tuzemské a zahraničné firmy. Cieľom modernizácie je zlepšenie prevádzkových vlastností vozňov alebo ich úprava na splnenie aktuálnych požiadaviek prepravcov a platných predpisov.



Sortimentná skladba doteraz realizovanej modernizácie:

- prestavba vozňa Gbgkks na vozeň Hbis, Hirrs s bočnými posuvnými stenami,
- prestavba vozňa Res na vozeň Rils so zhrňovacou plachtou,
- prestavba vozňa Gags na výsypný vozeň Uads,
- prestavba vozňa Res na vozeň Sps s pevnými klanicami a dosadenie podvozkov Y25,
- dosadenie celokovovej podlahy vo vozňoch Eas, Eaos,
- modernizácia vozňa Zaes dosadením hydraulického ovládania stredovej výpuste a cirkulácie pár,
- rozsiahla rekonštrukcia armatúr vozňov Uacs,
- novovýroba vozňa Rils s dosadením použitých podvozkov,
- prestavba vozňa Hbis na vozeň Hbis-tt,
- prestavba vozňa Gbgkks na vozeň Lgs,
- skracovanie kontajnerových S-vozňov,
- konštrukčný návrh a realizácia výmeny múld na vozňoch prepravujúcich oceľové zvitky,
- konštrukcia, schvaľovanie a výroba vozňov Eanos, Eamos, Eass-Z (K), Sggmrss, Sggrss a Falns.



Hlavnou náplňou činnosti D NV v roku 2017 boli opravy nákladných vozňov, odbytové opravy dielov nákladných aj osobných vozňov a výroba nových nákladných vozňov.

V roku 2017 predstavoval podiel zákazníka ŽS Cargo / Cargo Wagon, a.s. 24% z podielu všetkých zrealizovaných revízií. Ďalšími významnými zákazníkmi z pohľadu počtu vozňov boli TS Slovakia (17%), Ermewa (13%) a Lineas (8%).

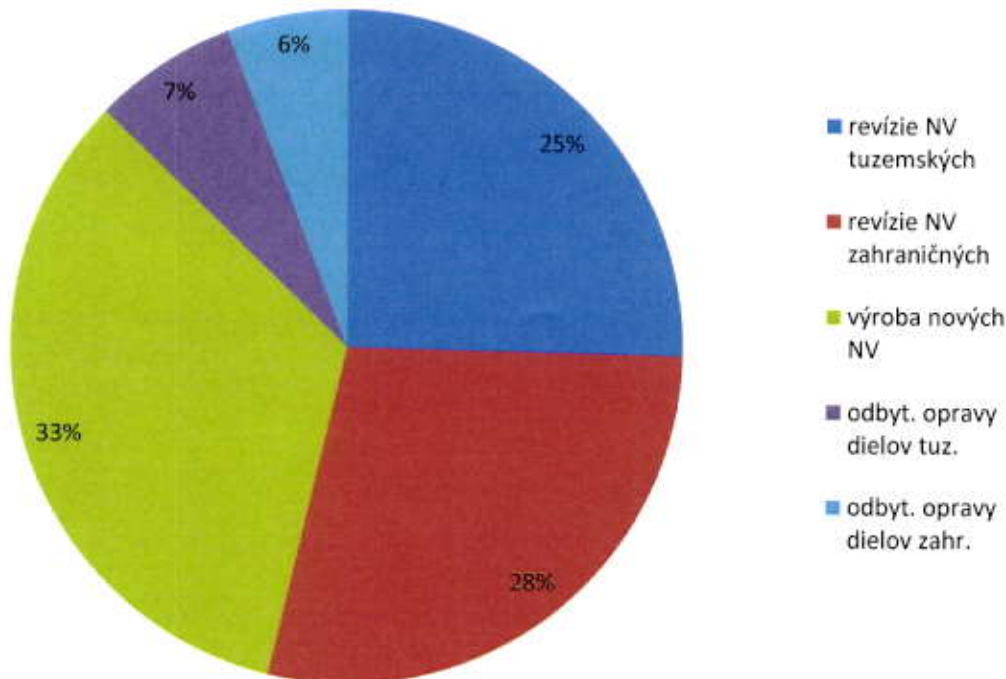
Pri súkromných tuzemských vlastníkoch vozňov došlo v roku 2017 k poklesu výkonov oproti roku 2016, ktorý súvisí s nižším počtom vozňov s termínom povinnej revíznej opravy. Medzi najvýznamnejších tuzemských zákazníkov patrili: Duslo Šaľa, Raj-Wagon, Convey, Slovnaft, AX Benet a iní.

V roku 2017 boli najväčšími zahraničnými zákazníkmi z pohľadu počtu opravených vozňov firmy: TS Slovakia (OBB), Lineas, VTG, GATX a Ermewa. V rámci poskytovania komplexných služieb zabezpečila D NV okrem uvedených revízií v roku 2017 aj opravu 235 bežných opráv.

Odbytová oprava dielov vhodne dopĺňa výrobné portfólio D NV a zabezpečuje optimálne využívanie špecializovaných liniek. Medzi najväčších zákazníkov patrí DB Fulda, Slovakia Trend, Cargo Wagon, Wascosa, Ermewa a ďalší.

V roku 2017 bola realizovaná novovýroba vozňov Eamnos pre zákazníka NACCO a tiež bol dokončený projekt výroby vozňov pre zákazníka SBBI (celkom 5 typov v rokoch 2015 - 2017) – vozne Smmnps, Xans a Fans-u.

podiel výkonov na tržbách D NV



5.2. Divízia OV – Opravy a modernizácia osobných vozňov

Perspektívny rozvoj spoločnosti ŽOS Trnava, a. s., sa odrazil aj v technologickom a odbornom raste. Disponujeme vlastnými kapacitami pre vývoj, konštrukciu, prípravu výroby, technológiu a normovanie, čím dokážeme zákazníkom ponúknuť kompletný servis.



Skúsenosti a špičková technológia umožňujú zahrňovať ako pevnú súčasť výrobného programu údržbu, opravy a modernizácie osobných a služobných vozňov. Rovnako ako pri opravách nákladných vozňov má tento proces linkový charakter, ktorý umožňuje efektívnu realizáciu opráv v súlade s platnými opravárenskými predpismi v rozsahu R2 – revízná oprava a R3 – stredná oprava. Pri realizácii opráv rozsahu R4 – generálna oprava alebo pri špecifických

požiadavkách klientov sú k dispozícii dokonale vybavené boxové stanovišťa. Mimoriadny dôraz kladie spoločnosť na sústavnú modernizáciu diagnostických zariadení na skúšanie elektrovýzbroje a brzdových sústav v záujme zvýšenia prevádzkovej spoľahlivosti vozňov. Špecifickou oblasťou v procese opráv osobných vozňov je problematika povrchovej úpravy. Jej kvalite je venovaná mimoriadna pozornosť.

Opravami a rekonštrukciami osobných vozňov sa zaoberáme od roku 1995, v rámci ktorých vykonávame bežné a periodické opravy všetkých radov osobných vozňov bežnej stavby. Našimi najväčšími obchodnými partnermi v tejto oblasti sú Železničná spoločnosť Slovensko, a.s. a České dráhy, a.s.



V roku 2000 ŽOS Trnava, a.s. vstúpila aj na trh modernizácií osobných vozňov. V súčasnosti vykonávame modernizácie osobných vozňov podľa požiadaviek zákazníka.



V rámci nich realizujeme rozsiahle rekonštrukcie a opravy, ktoré zlepšujú technické a prevádzkové parametre vozňov. Nové moderné a bezpečnostné prvky interiéru, skrine vozňa a ich technické vybavenie ako sú automatické dvere, nové centrálné zdroje, uzatvorené systémy WC, klimatizácia, premostenie záchrannéj brzdy, požiarne systémy, informačné systémy pre pasažierov posúvajú vozne do vyššej úžitkovej kategórie a výrazne predlžujú ich prevádzkovú životnosť.

Vytvorením nového interiéru vozňov, ktorý je funkčný, nenáročný na údržbu a zároveň príjemný pre cestujúcich sa zvyšuje pohodlie pasažierov a šetrí zdroje na údržbu.

V roku 2017 bolo zrealizovaných 69 periodických opráv R2, 7 periodických opráv R2 popri modernizáciách vozňov r. Bdteer a 3 bežné opravy vozňov pre ZSSK.

Projekt modernizácie vozňa Bdteer bol v roku 2017 ukončený dodaním 7 vozňov, pričom za celý projekt bolo zákazníkovi dodaných celkom 35 modernizovaných osobných vozňov (roky 2015 až 2017). Zákazníkom bola ZSSK.

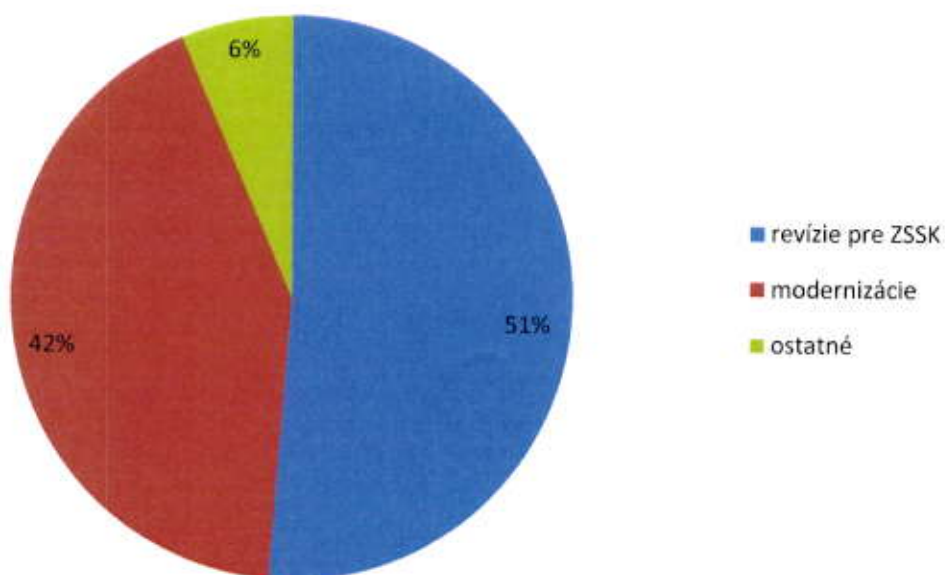
Pre České dráhy, a.s. sme vykonali upgrade 5 ks vozňov r. Bee.

Hlavný partner v oblasti privátnych vlastníkov bola firma Wagon Servis Travel, s.r.o.

Divízia osobných vozňov sa podieľala taktiež na projekte SBBI v oblasti dosadenia elektrickej výbavy vozňov.

Tržby divízie osobných vozňov za rok 2017.

podiel výkonov na tržbách D OV



5.3. Divízia SV - strojárská výroba dielov, montážnych celkov a nových nákladných vozňov

Vo výrobnom programe sú zahrnuté:

- rámy pre automobilové návesy,
- náročné zvárané konštrukcie pre zdvíhaciu a manipulačnú techniku,
- komponenty žeriavov,
- komponenty pre poľnohospodársku techniku,
- oceľové konštrukcie objektov,
- rámy skúšobných zariadení,
- kabíny a kostry spodku prostriedkov osobnej prepravy,
- komponenty pre rozsiahle rekonštrukcie a novovýrobu nákladných železničných vozňov,
- výroba nových nákladných železničných vozňov.



Akciová spoločnosť disponuje na účely strojárkej výroby širokou škálou technológií, ako je delenie materiálov, vysekávanie, ohraňovanie dielcov na CNC riadených strojoch. Obrábanie



a zváranie všetkých bežne používaných materiálov a obrábanie po zváraní na CNC frézach umožňuje výrobu komponentov a montážnych celkov aj mimo oblasti železničného opravárenstva a novovýroby. Vo výrobnom programe sú zahrnuté rôzne typy oceľových konštrukcií, rámy a čelné steny pre automobilové návesy, komponenty pre nákladné vozne, komponenty pre novovýrobu a rozsiahle modernizácie železničných vozňov, prepravné palety pre automobilový priemysel, ako aj špeciálne druhy výroby pre lodiarsky priemysel, ťažkú zdvíhaciu techniku, časti

stavebných žeriavov, mostových žeriavov a zábavný priemysel. Spoločnosť vlastní oprávnenia na zváranie plameňom, zváranie elektrickým oblúkom v ochrannom plyne (MIG/MAG, TIG), zváranie elektrickým oblúkom obalenou elektródou (ROZ) a zváranie pod tavidlom (NPT). Z hľadiska základných materiálov firma môže zvärať bežné konštrukčné ocele pevnosti do 690 MPa, vysokolegované ocele, hliník a jeho zliatiny. Vlastníme certifikáty podľa DIN 18800, EN 15085, EN 729-2, vydané SLV Hannover a TÜV Süddeutschland.



Na účely strojárkej výroby sú vybudované priestory vybavené mostovými žeriavmi s

nosnosťou až 16 ton. Tím profesionálov v oblasti technickej prípravy výroby je schopný realizovať rôzne požiadavky aj najnáročnejších zákazníkov. Prevádzky sú vybavené zvaracími poloautomatmi Kempi a Fronius, zariadeniami Boki na strojné zváranie. Delenie materiálu je možné na hydraulických nožniciach do hrúbky 25 mm a dĺžky strihu 4 000 mm, pásových a kotúčových pílach do priemeru 440 mm, strojoch na rezanie kyslíkom do hrúbky 120 mm a na CNC riadených plazmových deliacich strojoch a na najmodernejšom automatizovanom laserovom deliacom zariadení. Tvárnenie umožňujú výstredníkové lisy a CNC riadené hydraulické ohraňovacie stroje s dĺžkou ohybu 4 000 a 8 000 mm. Výroba dielcov je realizovaná vo vlastných špecializovaných pracoviskách: zvaračská dielňa, sústružnícka a frézarská dielňa s CNC obrábaním, tvárnenie za tepla a za studena a stolárska dielňa. Proces výroby je monitorovaný nezávislou certifikovanou defektoskopickou kontrolou a nezávislou výstupnou kontrolou. Na defektoskopickú kontrolu ultrazvukom, magnetickou, kapilárnou a vizuálnou metódou využívame samostatné nezávislé pracovisko.

Najvýznamnejšou zákazkou z pohľadu objemu výkonu bola v roku 2017 výroba spodných rámov nákladných návesov pre spoločnosť Krone.

Ďalším významným výkonom D SV v roku 2017 bola výroba pre zákazníka Waggonbau Niesky - horné plošiny autovozňov, komponenty pre autovozne typu Laaers.

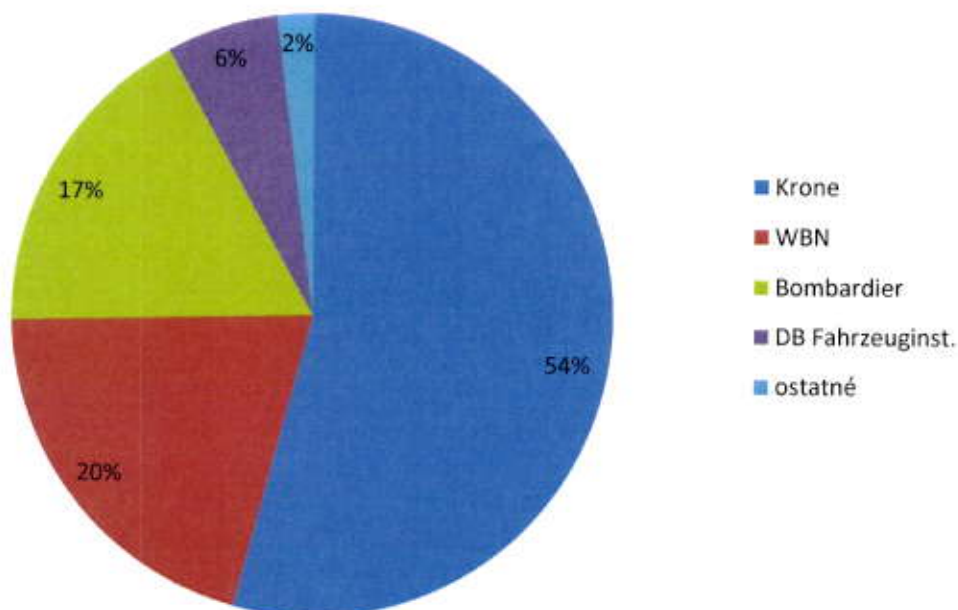
Pre zákazníka Bombardier Transportation sme realizovali výrobu zvarencov kabín pre závod vo Viedni a kostier spodku pre závod v Bautzene. V roku 2018 bude pokračovať sériová výroba bočníc osobných vozňov pre závod v Českej Lípe a výroba ďalších typov kabín a kostier spodku.

Pre spoločnosť Deutsche Bahn sa v roku 2017 naplno rozbehla výroba múld pre projekt prestavby vozňov na prevoz zvitkov plechu.

D SV sa podieľala výraznou mierou na projekte výroby nových nákladných vozňov pre SBBI, ktorý v roku 2017 pokračoval výrobou vozňov Fans a sanáciami vozňov Facc.

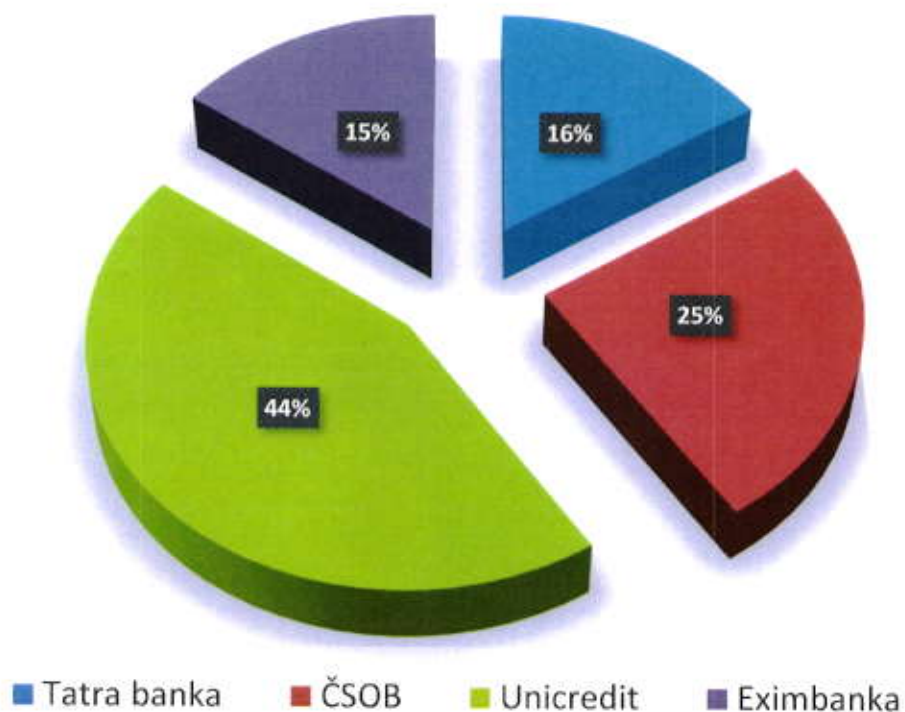
Významnou súčasťou D SV je prevádzka výroby dielov (P VD), ktorá zabezpečuje výrobu polotovarov pre všetky divízie spoločnosti.

Podiel zákazníkov na tržbách divízie SV



6. Ekonomické výsledky za r. 2017

Podiel bánk na financovaní firmy k 31.12.2017



Vybrané finančné ukazovatele

Likvidita 2. stupňa - bežná

Ukazovateľ / hodnoty v EUR	2016	2017
Finančné účty + krátkodobé pohľadávky	41 297 639	36 115 052
Krátkodobé záväzky	75 103 500	67 605 813
Bežná likvidita	0,55	0,53

Likvidita 3. stupňa - celková

Ukazovateľ / hodnoty v EUR	2016	2017
Obežný majetok	61 743 807	50 041 228
Krátkodobé záväzky	75 103 500	67 605 813
Celková likvidita	0,82	0,74

Rentabilita celkového kapitálu po zdanení

Ukazovateľ / hodnoty v EUR	2016	2017
Výsledok hospodárenia po zdanení	1 902 892	1 690 339
Pasíva	140 084 538	135 092 605
Rentabilita celkového kapitálu po zdanení (ROA)	1,36%	1,25%

Rentabilita vlastného kapitálu po zdanení

Ukazovateľ / hodnoty v EUR	2016	2017
Výsledok hospodárenia po zdanení	1 902 892	1 690 339
Vlastné imanie	45 132 295	43 345 515
Rentabilita vlastného kapitálu po zdanení (ROE)	4,22%	3,90%

Rentabilita tržieb po zdanení

Ukazovateľ / hodnoty v EUR	2016	2017
Výsledok hospodárenia po zdanení	1 902 892	1 690 339
Tržby z predaja tovarov, vlastných výrobkov a služieb	109 889 209	88 171 980
Rentabilita tržieb po zdanení (ROS)	1,73%	1,92%

NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Účtovný výsledok hospodárenia (VH) - zisk pred rozdelením	1 690 338,93 €
Pridel do rezervného fondu	0,00 €
Tantiémy členom predstavenstva a dozornej rady	0,00 €
Výplata dividend akcionárom	0,00 €
Pridel do sociálneho fondu	0,00 €
Návrh na preúčtovanie do nerozdeleného zisku	1 690 338,93 €
SPOLU rozdelenie VH za rok 2017	1 690 338,93 €

7. Integrovaný manažérsky systém

Nevyhnutnou a nedeliteľnou súčasťou riadenia v ŽOS Trnava, a. s. sa stala od roku 2000 certifikácia spoločnosti podľa normy **ISO 9001** (SMK) a od roku 2003 aj podľa normy **ISO 14001** (EMS). Spoločne vytvárajú **integrováný manažérsky systém** (IMS), ktorý podporuje **procesné riadenie**.

Oblasť BOZP nie je zatiaľ v a.s. certifikovaná podľa OHSAS 18001, ale tak ako IMS, tvorí nedeliteľnú súčasť Politiky a.s., Strategických cieľov a.s. na roky 2017 - 2020, Cieľov a.s., internej dokumentácie a každodenného života spoločnosti.

Od augusta 2012 je ŽOS Trnava, a. s. certifikovaná podľa nariadenia Komisie (EÚ) č. 445/2011 z 11. mája 2011 o systéme certifikácie subjektu zodpovedného za údržbu nákladných vozňov (ďalej len „**ECM**“) na „funkciu poskytovania údržby“ a od 1.3.2013 na „subjekt zodpovedný za údržbu“. Obe certifikácie sú nutným predpokladom pre činnosti súvisiace s výrobou, opravou, údržbou a revíziou nákladných vozňov.

Rok 2017 bol významný z dôvodu úspešnej recertifikácie ECM na funkciu poskytovania údržby švajčiarskou firmou Sconrail AG.

Dozorný audit ECM, vykonaný Žilinskou univerzitou, bol ostrou prípravou na recertifikáciu ECM (funkcie a – c), plánovanú na rok 2018.

Okrem vyššie uvedených, je **ŽOS Trnava, a.s. držiteľom týchto certifikátov, oprávnení, licencií:**

- výrobkových certifikátov
- certifikátov na zváranie
- oprávnení na vykonávanie technickej kontroly, údržby, revízií nákladných a osobných vozňov
- oprávnení na skúšobné miesto
- oprávnení na odborné prehliadky vyhradených technických zariadení
- licencií a pod.

Všetky certifikáty, oprávnenia a licencie sú absolútnou podmienkou pre každodennú výrobnú prax spoločnosti a obligátnym predpokladom pre jej účasť vo výberových konaniach. Rok 2017 nebol v tomto ohľade výnimkou. Tendre, zákaznicke, dozorné, recertifikačné audity (v počte okolo 30 ročne) priebežne preverujú pripravenosť a akcieschopnosť ŽOS Trnava, a.s. s hodnotením: úspešne alebo veľmi úspešne.

Pre udržanie kroku s technickým pokrokom má veľký význam „**Osvedčenie o spôsobilosti vykonávať výskum a vývoj**“ (ďalej len osvedčenie), ktoré spoločnosti v roku 2016 vydalo MŠVVaŠ SR.

Aj na základe tohto osvedčenia sa od 01/2016 ŽOS Trnava, a.s. angažovala na vstup do medzinárodného projektu č. 723274: „LessThanWagonLoad“ v rámci Horizontu 2020 (www.less-than-wagon-load.eu). Trvanie projektu je plánované na 3 roky, na obdobie 05/2017 – 04/2020.

Dôležité miesto v rámci riadenia kvality, bezpečnosti práce, protipožiarnej ochrany a životného prostredia zaujíma dokument „**Manažment rizík**“, ktorý je vypracovaný prierezovo pre všetky úseky spoločnosti od roku 2012. Od roku 2013 bol dopracovaný manažment rizík metódou FMEA pre bezpečnostné komponenty nákladných a osobných vozňov, pre procesy zvárania, metrológiu a skúšobníctvo, nedeštruktívne skúšanie a pre strategické stroje a zariadenia. Dokument je živý, priebežne auditovaný a aktualizovaný.

Za strategický cieľ v blízkej budúcnosti možno považovať pripravovanú **recertifikáciu** spoločnosti podľa revidovaných noriem **ISO 9001:2015 a ISO 14001:2015 v roku 2018**, na ktorú sa ŽOS Trnava, a.s. pripravuje priebežne od roku 2016.

K rozšíreniu zoznamu platných certifikátov by mal **v roku 2021** prispieť certifikát podľa ISO 50001 „**Systém energetického manažérstva**“.

8. Certifikáty a oprávnenia



9. Zamestnanosť

ŽOS Trnava, a.s. venuje neustálu pozornosť rozvoju a starostlivosti o svojich zamestnancov v pracovnej a sociálnej oblasti. Zamestnanecké výhody na zabezpečenie ich pracovných a osobných potrieb boli zachované aj v roku 2017. Týkali sa rôznych oblastí sociálnej politiky, akými sú využívanie pružného pracovného času, doplnkové dôchodkové sporenie, lekárske prehliadky, široká škála príspevkov a to na dopravu, príspevky na regeneráciu pracovnej sily, príspevky na letné detské tábory pre deti našich zamestnancov, liečebné pobyty, rekreácie, sociálna výpomoc zamestnancom pri práceneschopnosti, príspevky darcom krvi, kultúrne a športové aktivity.

Vzdelávanie a príprava zamestnancov boli zamerané hlavne na zabezpečenie ich odbornej spôsobilosti. Vzdelávacie aktivity sa realizovali v súlade s potrebami jednotlivých prevádzok a úsekov na základe identifikácie potrieb vzdelávania, ktoré boli zapracované a schválené vedením a.s. v pláne vzdelávania na rok 2017. Školenia v odborných oblastiach BOZP, PO, ŽP, SMK, vodičov referentských vozidiel, vodičov presuvne, preškolenia z opravárenských predpisov a iné vykonávajú naši interní lektori. Okrem toho sa realizovali externé vzdelávacie aktivity, najmä základné a úradné zvaračské kurzy, periodické skúšky potrebné na udržanie a zvýšenie odbornej spôsobilosti zvaračov s vydaním certifikátov a školenia týkajúce sa legislatívnych zmien v oblasti mzdového účtovníctva a pod..

Vysoké odborné nároky a špecifickosť, ktorú vyžaduje práca v našej spoločnosti zužujú možnosti výberu pracovníkov, kým kontinuálne zvyšovanie zamestnanosti postupne znižuje počet dostupných pracovníkov na trhu práce, čím sa zvyšuje aj náročnosť obsadzovania voľných pracovných pozícií.

V roku 2017 boli prijímaní zamestnanci predovšetkým v kategórii R, paralelne s nárastom počtu nových projektov. Jednalo sa hlavne o profesie zámočník koľajových vozidiel, lakovník, strojník zámočník, zvarač a prevádzkový elektrikár. Za obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017 uzatvorilo pracovný pomer celkovo 118 zamestnancov, z toho 96 zamestnancov kategórie „R“ a 22 THZ.

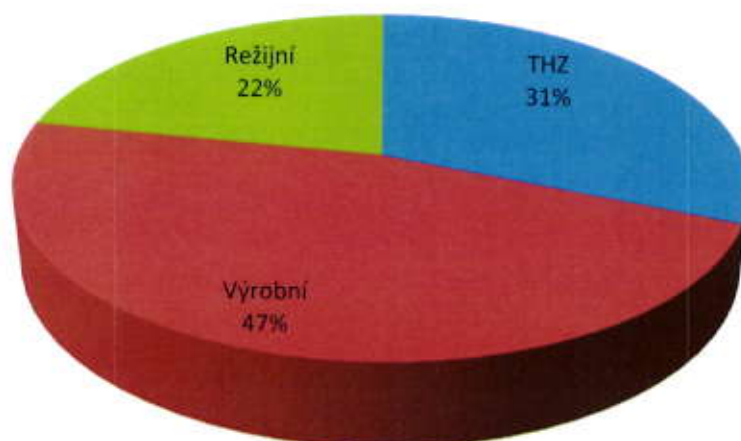
Spolupráca so zástupcami zamestnancov

V rámci spolupráce so zástupcami zamestnancov, odborovou organizáciou ZV OZŽ ŽOS Trnava, a.s., bola uzatvorená Kolektívna zmluva pre obdobie od 01.01.2017 s platnosťou do 31.12.2017. Všetky ustanovenia Kolektívnej zmluvy ŽOS Trnava, a.s. pre rok 2017 boli naplnené.

Podiel kategórií zamestnancov k 31.12.2017

Počet zamestnancov	2017
Produktívni	513
Režijní	242
THZ	339
SPOLU	1094

Štruktúra zamestnancov k 31.12.2017



10. Kontakty

ŽOS Trnava, a. s.
Koniarekova 19
917 21 Trnava

IČ DPH: SK 2020392891
DIČ: 2020392891

Telefónna ústredňa	tel.: +421-(0)-33-5567-111
Predstavenstvo	tel.: +421-(0)-33-5567-203
Generálny riaditeľ	tel.: +421-(0)-33-5567-101
Výkonný riaditeľ	tel.: +421-(0)-33-5567-401
Riaditeľ divízie nákladné vozne	tel.: +421-(0)-33-5567-401
Riaditeľ divízie osobné vozne	tel.: +421-(0)-33-5567-501
Riaditeľ divízie strojárská výroba	tel.: +421-(0)-33-5567-402
Finančný / Ekonomický riaditeľ	tel.: +421-(0)-33-5567-301
Personálny riaditeľ	tel.: +421-(0)-33-5567-340
Nákup a logistika	tel.: +421-(0)-33-5567-324
Obchod a marketing	tel.: +421-(0)-33-5567-142

11. Správa nezávislého audítora



Správa nezávislého audítora

k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2017
spoločnosti

ŽOS Trnava, a.s.

Koniarekova 19, 917 21 Trnava
IČO: 34108513



Správa nezávislého audítora

akcionárom spoločnosti ŽOS Trnava, a.s.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Podmieneny názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti ŽOS Trnava, a.s. so sídlom Koniarikova 19, 917 21 Trnava („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 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 nášho názoru, okrem vplyvu skutočnosti opísanej v odseku Základ pre podmienený názor, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre podmienený názor

Spoločnosť vykazuje na riadku 22 Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách akcie v dcérskej účtovnej jednotke Železničné opravovne a strojárne, a.s. Zvolen a Zvolenský opravárenský závod, a.s., Trnava v ocenení 13,819 mil. EUR a na riadku 23 Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách akcie v spoločnosti Euro MAX Slovakia, a.s. v ocenení 9,761 mil. EUR. Ku dňu ukončenia auditu a vydania správy nezávislého audítora nevieme posúdiť, či toto ocenenie nie je vyššie ako je skutočná hodnota týchto cenných papierov.

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí 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“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, 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 opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávosti, 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 auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávosti, ak také existujú. Nesprávosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávosti 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.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava, 04.06.2018

E.R. Audit, spol. s r.o.
Gagarinova 7/b, 821 03 Bratislava
Obchodný register Okresného súdu
Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č.: 11217/B
Licencia SKAU č. 114


Ing. Beata Rusová
Licencia SKAU č. 499

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2 0 2 0 3 9 2 8 9 1	X riadna	malá	od 1 2 0 1 7
IČO			Za obdobie
3 4 1 0 8 5 1 3	mimoriadna	X veľká	do 1 2 2 0 1 7
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
3 3 . 1 7 . 0			od 1 2 0 1 6
			do 1 2 2 0 1 6

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Ž O S T r n a v a , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K o n i a r e k o v a

Číslo

1 9

PSČ

Obec

9 1 7 2 1 T r n a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O R O S T R N A V A

O D D I E L S A , V L O Ž K A 4 6 / T

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 3 3 5 5 6 7 3 1 1

0 3 3 5 5 6 7 3 0 4

E-mailová adresa

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
1 5 . 0 3 . 2 0 1 8	. . 2 0	

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	4
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 0 1 4 7 8 6 9 5	1 3 5 0 9 2 6 0 5		
			6 6 3 8 6 0 9 0		1 4 0 0 8 4 5 3 8	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 4 6 7 7 4 5 8 6	8 4 7 8 6 3 5 5		
			6 1 9 8 8 2 3 1		7 8 2 4 4 9 7 7	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	5 6 7 5 1 4 7	2 4 6 6 8 1 9		
			3 2 0 8 3 2 8		2 4 2 8 7 2 0	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	3 5 7 5 8 6 5	2 3 0 3 0 8 3		
			1 2 7 2 7 8 2		8 1 1 1 9 7	
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 9 4 5 3 1 1	9 7 6 5		
			1 9 3 5 5 4 6		4 5 9 5	
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	1 5 3 9 7 1	1 5 3 9 7 1		
					1 6 1 2 9 2 8	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 0 9 8 4 2 0 4 0	5 1 0 6 2 1 3 7		
			5 8 7 7 9 9 0 3		4 9 4 3 4 5 7 0	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	7 6 4 9 0 2 3	7 6 4 9 0 2 3		
					7 6 4 9 0 2 3	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	5 0 7 3 2 7 4 7	2 8 1 2 9 0 7 0		
			2 2 6 0 3 6 7 7		2 2 4 4 3 8 1 0	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	5 0 6 3 8 5 1 9	1 4 4 6 2 2 9 3		
			3 6 1 7 6 2 2 6		1 1 4 7 5 2 3 4	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pastovateľské 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	8 5 6	8 5 6	8 5 6
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	6 9 6 2 8 6	6 9 6 2 8 6	7 6 8 5 4 1 2
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	1 2 4 6 0 9	1 2 4 6 0 9	1 8 0 2 3 5
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	3 1 2 5 7 3 9 9	3 1 2 5 7 3 9 9	2 6 3 8 1 6 8 7
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	1 3 8 8 4 5 6 7	1 3 8 8 4 5 6 7	2 1 3 0 6 1 5 9
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	1 0 3 8 1 0 7 9	1 0 3 8 1 0 7 9	6 2 0 2 8 8
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	6 2 5 1 3	6 2 5 1 3	2 6 0 0 0
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	3	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	4 4 2 9 2 4 0	4 4 2 9 2 4 0		4 4 2 9 2 4 0
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	2 5 0 0 0 0 0	2 5 0 0 0 0 0		
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	5 4 4 3 9 0 8 7 4 3 9 7 8 5 9	5 0 0 4 1 2 2 8		6 1 7 4 3 8 0 7
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 4 2 6 0 8 9 9 3 3 4 7 2 3	1 3 9 2 6 1 7 6		2 0 4 4 6 1 6 8
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	9 0 8 1 2 3 1 3 3 4 7 2 3	8 7 4 6 5 0 8		1 3 6 5 2 7 1 5
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	4 7 3 5 9 1 4	4 7 3 5 9 1 4		5 7 0 9 5 2 2
3.	Výrobky (123) - /194/	37	3 6 3 4 9 6	3 6 3 4 9 6		4 2 9 1 8 0
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	8 0 2 5 8	8 0 2 5 8		6 5 4 7 5 1
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41				
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	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
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 podieľovej 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 podieľovej 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				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	3 8 4 0 8 4 7 8	3 4 3 4 5 3 4 2		
			4 0 6 3 1 3 6		3 6 5 4 1 3 8 6	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 1 6 6 8 2 2 1	1 8 3 9 2 9 4 9		
			3 2 7 5 2 7 2		3 2 8 8 4 4 8 9	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	8 5 1 2 4 0	8 5 1 2 4 0		
					6 1 1 0 7 9 9	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podieľovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	4 5 4 0 3 8	4 5 4 0 3 8		
					4 6 7 7 2 7	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 0 3 6 2 9 4 3 3 2 7 5 2 7 2	1 7 0 8 7 6 7 1	2 6 3 0 5 9 6 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	1 8 9 4 9 8 0	1 8 9 4 9 8 0	6 7 1 4 8 0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	8 4 2 3 2 4	8 4 2 3 2 4	8 4 2 3 2 4
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 6 5 0 5 3	7 6 5 0 5 3	1 7 0 2
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 3 2 3 7 9 0 0 7 8 7 8 6 4	1 2 4 5 0 0 3 6	2 1 4 1 3 9 1
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (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	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 7 6 9 7 1 0	1 7 6 9 7 1 0	4 7 5 6 2 5 3
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 3 9 0 4 4	2 3 9 0 4 4	2 1 3 3 2 4
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 5 3 0 6 6 6	1 5 3 0 6 6 6	4 5 4 2 9 2 9
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 6 5 0 2 2	2 6 5 0 2 2	9 5 7 5 4
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 4 7 0 2 2	2 4 7 0 2 2	9 2 7 9 7
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	1 8 0 0 0	1 8 0 0 0	2 9 5 7

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 3 5 0 9 2 6 0 5	1 4 0 0 8 4 5 3 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 3 3 4 5 5 1 5	4 5 1 3 2 2 9 5
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 5 7 5 8 7 1 2	1 5 7 5 8 7 1 2
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 5 7 5 8 7 1 2	1 5 7 5 8 7 1 2
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	5 4 2 9 6 6	5 4 2 9 6 6
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	4 7 2 1 3 6 1	4 7 2 1 3 6 1
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	4 7 2 1 3 6 1	4 7 2 1 3 6 1
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie 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 3 1 0 0 5 6 3	1 3 1 0 0 5 6 3
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	1 3 1 0 0 5 6 3	1 3 1 0 0 5 6 3
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		2 4 7 7 1 1 9
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových úcastí (+/- 415)	95		2 4 7 7 1 1 9
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	7 5 3 1 5 7 4	6 6 2 8 6 8 2
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	7 5 3 1 5 7 4	6 6 2 8 6 8 2
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/-429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie 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 9 0 3 3 9	1 9 0 2 8 9 2
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	9 0 5 8 7 7 1 3	9 4 7 0 7 5 8 1
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 2 9 4 1 3 8 0	1 2 0 1 8 3 6 7
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	6 0 8 9 9 8	7 3 8 7 6 3
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	6 0 8 9 9 8	7 3 8 7 6 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	4 8 2 2 1 2 2	5 6 9 3 1 2 2
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	2 0 7	4 1 5
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	6 1 9 8 0 0 5	3 8 9 3 0 6 9
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 3 1 2 0 4 8	1 6 9 2 9 9 8



Ozna- enie 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	3 6 1 6 7 6	3 3 7 3 1 9
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	3 6 1 6 7 6	3 3 7 3 1 9
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	7 4 8 2 3 7 4	6 4 0 5 5 9 4
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 2 4 1 7 4 6 7	2 4 8 0 3 9 8 3
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 8 0 1 7 5 4 8	2 1 0 2 9 2 5 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	5 4 2 1 1	9 1 2 3 2 1
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	3 2 5 0 3	6 2 8 4 7
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 7 9 3 0 8 3 4	2 0 0 5 4 0 9 0
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	1 0 0 0	2 0 0 0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 0 0 6 5 5 3	1 1 5 3 4 0 6
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	6 8 1 3 1 8	6 9 5 8 0 0
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	5 0 7 6 8 7	3 7 1 4 1 1
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 2 0 3 3 6 1	1 5 5 2 1 0 8
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 2 0 4 7 5 8	8 4 2 8 0 1
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	6 2 5 9 2 7	8 1 0 7 0 1
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 5 7 8 8 3 1	3 2 1 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	4 3 8 7 8 8 5 7	4 8 3 3 0 9 4 1
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140	1 3 0 1 2 0 1	1 9 6 8 5 7 6
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 1 5 9 3 7 7	2 4 4 6 6 2
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	1 3 8 6 9	1 5 4 4 8
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	9 2 0 3 2 1	1 7 4 8 9 6
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	2 2 5 1 8 7	5 4 3 1 8



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



Ozna- čenie 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 5 2 4 9 6 0 3	3 3 8 0 1 9 1 4
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 8 7 2 5 9 2 5	2 2 0 1 1
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	1 6 2 2 1 6 1 9	
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 9 4 8 8	9 8 3 9
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	1 7 8 3 8	3 3 0 4
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 6 5 0	6 5 3 5
XII.	Kurzové zisky (663)	42	7 6 9 9	1 2 1 7 2
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	2 4 7 7 1 1 9	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 8 4 8 8 9 5 0	2 2 2 6 1 4 7
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	1 6 2 2 1 6 1 9	
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 8 5 6 4 8 5	1 7 6 0 1 1 0
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 8 5 6 4 8 5	1 7 6 0 1 1 0
O.	Kurzové straty (563)	52	6 9 8 4 5	2 8 1 7 5
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		8 0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 4 1 0 0 1	4 3 7 7 8 2



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	2 3 6 9 7 5	- 2 2 0 4 1 3 6
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 6 4 9 9 1 9	2 6 3 5 7 8 2
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	- 4 0 4 2 0	7 3 2 8 9 0
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	3 4 0 5 2 9	1 0 8 6 6 1 8
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 3 8 0 9 4 9	- 3 5 3 7 2 8
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 9 0 3 3 9	1 9 0 2 8 9 2

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti:**

Spoločnosť ŽOS Trnava, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 21. 09. 1994 a do obchodného registra bola zapísaná 03. 10. 1994 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sa, vložka 46/T).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- údržba a opravy dopravných prostriedkov,
- metrologické výkony a defektoskopia,
- výroba, montáž, oprava a rekonštrukcia elektrických a elektronických zariadení,
- výroba, montáž, opravy, údržba, rekonštrukcie, prevádzkové úpravy, modernizácia a prestavba určených technických dopravných zariadení – koľajových vozidiel

3. Priemerný počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1114	1206
Stav zamestnancov ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	1094	1163
počet vedúcich zamestnancov	37	36

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 28.09.2017.

7. Zverejnenie účtovnej závierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 20.06.2017.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 28.09.2017 schválilo spoločnosť E.R. Audit spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti TOSs, a.s.. Konsolidovanú účtovnú zvierku zostavuje spoločnosť TOSs, a.s., Koniarekova 19, 917 21 Trnava, konsolidované účtovné zvierky je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti a bude uložená v registri účtovných zvierok MF SR.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované s výnimkou účtovania v oblasti zásob, kde Spoločnosť zmenila spôsob účtovania materiálových zásob tak, že v minulosti používaný spôsob aktivácie materiálových zásob bol nahradený účtovaním o polotovaroč vlastnej výroby. K 1.1.2017 Spoločnosť

preúčtovala z materiálových zásob sklad polotovarov vo výške 3,575 mil. EUR na samostatný účet Polotovary vlastnej výroby. Z uvedeného titulu došlo v bežnom účtovnom období oproti bezprostredne predchádzajúcemu účtovnému obdobiu k zníženiu aktivácie materiálu vykázanému vo výkaze ziskov a strát na riadku 07 o 30,934 mil. EUR a výšky nákladov na spotrebu materiálu na riadku 12 o 33, 388 mil. EUR a hodnoty materiálu na sklade vykázanému v súvahe na riadku 35 o 1,642 mil. EUR.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania (do 31. decembra 2002 boli). Úroky z cudzích zdrojov vzniknuté po 01.01.2016 pri majetku obstarávanom v r. 2016, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania sú súčasťou obstarávacej ceny.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 660 EUR, od 1.3.2009 2 400 EUR, a nižšia sa účtuje do nákladov na účet 518. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 996 EUR, od 1.3.2009 1 700 EUR, a nižšia sa účtuje na ľarchu účtu zásob. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	12 až 40	lineárna	2,5 až 8,33
stroje, prístroje a zariadenia	4 až 20	lineárna	5 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 20	lineárna	5 až 25
Inventár	6 až 12	lineárna	8,33 až 16,67

Spoločnosť v roku 2017 prehodnotila u viacerých položiek dlhodobého majetku dobu životnosti, čo malo vplyv na zníženie celkovej výšky odpisov.

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorej súčasťou sú aj náklady súvisiace s obstaraním. Cenné papiere obstarané pred 1.1.2003 sú ocenené cenami obstarania, bez nákladov súvisiacich s obstaraním.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov obstarania. Náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) sa rozpisujú do spotreby.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú úplnými vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti

od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou, odkupované pohľadávky obstarávacou cenou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné pohľadávky pomocou opravných položiek.

Opravné položky sa tvoria k pohľadávkam, ktoré sú viac ako 365 dní po splatnosti v 100% výške hodnoty pohľadávky, opravné položky na pohľadávky voči spriazneným osobám sa tvoria až v momente vstupu do konkurzu, reštrukturalizácie, prípadne likvidácie. V roku 2017 a aj v r. 2016 sa však Spoločnosť rozhodla tvoriť opravné položky na časť pohľadávok voči vybraným spriazneným osobám.

f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Záväzky

Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Finančný prenájom

Majetok obstaraný formou finančného prenájmu od 1.1.2004 vykazuje ako svoj majetok nájomca, nie vlastník.

m) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Pri kúpe a pri predaji cudzej meny za menu euro používa Spoločnosť kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

o) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, účtuje podľa povahy na ťarchu alebo prospech účtu 373, 376, 377 so súvzťažným zápisom s účtom 414 – Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Pre prepočty menových derivátov na reálnu hodnotu ku

dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa používa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený za nasledujúcim textom.

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

	2017	2016
Náklady na výskum		
Náklady na vývoj, neaktívované		
Náklady na vývoj, aktívované	355 242	1 047 046
SPOLU	355 242	1 047 046

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	33 242 977

Spoločnosť má založený dlhodobý hmotný majetok v prospech bánk (pozemky, stavby, samostatne hnuteľné veci) v obstarávacej cene 52 319 134 EUR (k 31.12.2016 v obstarávacej cene 40 738 876 EUR) a v zostatkovej cene 32 029 495 EUR (k 31.12.2016 v zostatkovej cene 23 198 345 EUR). Bližšie pozrieť v Poznámkach časť E. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy, bod 6. Bankové úvery.

Spoločnosť má založený dlhodobý hmotný majetok v prospech nebankových veriteľov (stavby, samostatne hnuteľné veci) v obstarávacej cene 1 780 048 EUR (k 31.12.2016 v obstarávacej cene 624 498 EUR) a v zostatkovej cene 1 213 482 EUR (k 31.12.2016 v zostatkovej cene 398 982 EUR).

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2017 v súvahe na riadku 014 – Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí majetok v OC 11 986 923 EUR (k 31.12.2016; 10 047 408 EUR) a v ZC 9 743 628 EUR (k 31.12.2016; 6 854 682 EUR), ktorý obstarala formou finančného prenájmu a k 31.12. je vlastníkom lízingová spoločnosť.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2017

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							Spolu: i
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oce niteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 779 197	1 952 530			1 612 928			5 344 655
Prírastky	201 543	10 890			136 168			348 601
Úbytky		18 109						18 109
Presuny	1 595 125				-1 595 125			0
Stav na konci účtovného obdobia	3 575 865	1 945 311	0	0	153 971	0	0	5 675 147
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	968 000	1 947 935						2 915 935
Prírastky	304 782	5 720						310 502
Úbytky		18 109						18 109
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	1 272 782	1 935 546	0	0	0	0	0	3 208 328
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	811 197	4 595	0	0	1 612 928	0	0	2 428 720
Stav na konci účtovného obdobia	2 303 083	9 765	0	0	153 971	0	0	2 466 819

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2016

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu: i
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 428 831	1 952 530				916 248		4 297 609
Prírastky	95 624					951 422		1 047 046
Úbytky								
Presuny	254 742					-254 742		
Stav na konci účtovného obdobia	1 779 197	1 952 530	0	0	0	1 612 928	0	5 344 655
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	802 156	1 943 210						2 745 366
Prírastky	165 844	4 725						170 569
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	968 000	1 947 935	0	0	0	0	0	2 915 935
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	626 675	9 320	0	0	0	916 248	0	1 552 243
Stav na konci účtovného obdobia	811 197	4 595	0	0	0	1 612 928	0	2 428 720

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2017

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 649 023	43 974 492	48 190 321			856	7 685 412	180 235	107 680 339
Prírastky	175 652	2 106 209	4 763 127				193 223	1 930 627	9 168 838
Úbytky	175 652	1 858 848	2 986 384					1 986 253	7 007 137
Presuny		6 510 894	671 455				-7 182 349		0
Stav na konci účtovného obdobia	7 649 023	50 732 747	50 638 519	0	0	856	696 286	124 609	109 842 040
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		21 530 682	36 715 087						58 245 769
Prírastky		1 104 225	2 179 681						3 283 906
Úbytky		31 230	2 718 542						2 749 772
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		22 603 677	36 176 226	0	0	0	0	0	58 779 903
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 649 023	22 443 810	11 475 234	0	0	856	7 685 412	180 235	49 434 570
Stav na konci účtovného obdobia	7 649 023	28 129 070	14 462 293	0	0	856	696 286	124 609	51 062 137

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných 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	7 646 163	43 257 387	49 084 117			856	927 540	332 742	101 248 805	
Prírastky	2 860	473 637	3 629 024				7 224 708	2 422 592	13 752 821	
Úbytky			4 746 188					2 575 099	7 321 287	
Presuny		243 468	223 368				-466 836	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	7 649 023	43 974 492	48 190 321	0	0	856	7 685 412	180 235	107 680 339	
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 207 316	37 586 366						57 793 682	
Prírastky		1 329 299	2 774 322						4 103 621	
Úbytky		5 933	3 645 601						3 651 534	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia		21 530 682	36 715 087	0	0	0	0	0	58 245 769	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia									0	
Prírastky									0	
Úbytky									0	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 646 163	23 050 071	11 497 751	0	0	856	927 540	332 742	43 455 123	
Stav na konci účtovného obdobia	7 649 023	22 443 810	11 475 234	0	0	856	7 685 412	180 235	49 434 570	

2. Dlhodobý finančný majetok

Výška vlastného imania k 31. decembru 2017 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 dcérskych podnikov a spoločností, v ktorých má Spoločnosť podstatný vplyv, spolu s porovnaním týchto údajov s predchádzajúcim účtovným obdobím je uvedená v nasledujúcich tabuľkách:

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					
ZOS Bezpečnosť, spol. s r.o., Koniarekova 20, Trnava	85,00	95,00	5 841	-31 349	5 925
ZOS AGRO, s.r.o., Koniarekova 19, Trnava	100,00	100,00	-139 186	-10 462	730
INPROG Trnava, a.s., v likvidácii, Koniarekova 19, Trnava	78,00	78,00	0	0	49 791
Železničné opravovne a strojárne, a.s., Mŕčovská cesta 259/11, Zvolen	24,50	24,50	9 738 283	54 312	2 915 820
Zvolenský opravárenský závod, a.s., Koniarekova 19, Trnava	99,06	99,06	6 040 971	-2 428	10 903 451
Vertova s.r.o., Suchovská 12, Trnava	50,00	50,00	-3 028 135	-6 988	3 800
W-Design, s.r.o., Koniarekova 19, Trnava	51,00	51,00	-5 480	-4 724	2 550
CJ3 s.r.o., Koniarekova 19, Trnava	50,00	50,00	-426	-482	2 500
Účtovné jednotky spodstatným vplyvom					
Euro Max Slovakia, a.s., Ferka Urbánka 9, Trnava	48,72	48,72			9 760 791
Železničná preprava, a.s., Koniarekova 19, Trnava	39,73	39,73	16 162 406	178 012	617 838
Technical Services Slovakia, s.r.o., Koniarekova 19, Trnava	49,00	49,00	1 720 956	451 683	2 450
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
PN Invest, a.s., Koniarekova 19, Trnava	1,04	1,04			36 513
TOSs, a.s., Koniarekova 19, Trnava	15,00	15,00	3 870 198	-13 386	26 000
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu:	x	x	x	x	24 328 159

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hos podárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
ŽOS Bezpečnosť, spol. s r.o., Koniarekova 20, Tmava	85,00	95,00	37 190	-42 152	5 925
ŽOS AGRO, s.r.o., Koniarekova 19, Tmava	100,00	100,00	-128 724	-14 184	730
INPROG Tmava, a.s., v likvidácii, Koniarekova 19, Tmava	78,00	78,00	0	0	49 791
PN Invest, a.s., Koniarekova 19, Tmava	100,00	100,00	791 576	-89 668	3 195 047
Goša Fabrika Šinských vozidla, d.o.o., Smedereška Palanka, Srbsko	100,00	100,00	-11 507 464	-2 512 693	4 221 545
Spartak TV, s.r.o., Koniarekova 19, Tmava	100,00	100,00	-97 239	-45 050	5 000
Železničné opravovne a strojárne, a.s., Môťovská cesta 259/11, Zvolen	24,50	24,50	9 683 972	-5 122 751	2 915 820
Zvolenský opravárenský závod, a.s., Koniarekova 19, Tmava	99,06	99,06	6 043 398	-2 551	10 903 451
Vertova s.r.o., Suchovská 12, Tmava	50,00	50,00	-3 021 147	-8 260	3 800
W-Design, s.r.o., Koniarekova 19, Tmava	51,00	51,00	-757	-6 839	2 550
CJ3 s.r.o., Koniarekova 19, Tmava	50,00	50,00	-464	-482	2 500
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Železničná preprava, a.s., Koniarekova 19, Tmava	39,73	39,73	23 691 749	-16 950	617 838
Technical Services Slovakia, s.r.o., Koniarekova 19, Tmava	49,00	49,00	1 564 179	294 906	2 450
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
TOSs, a.s., Koniarekova 19, Tmava	15,00	15,00	3 883 584	18 894	26 000
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu:					
	x	x	x	x	21 952 447

Spoločnosť vlastní priamo podielové CP spoločnosti Železničné opravovne a strojárne Zvolen, a.s. vo výške 24,5 %. Cez vlastníctvo podielových CP spoločnosti Zvolenský opravárenský závod, a.s. vlastní podiel vo výške 50,3 %, t.j. celkový podiel spoločnosti ŽOS Tmava, a.s. na spoločnosti Železničné opravovne a strojárne Zvolen, a.s. predstavuje 74,8 %.

Spoločnosť vlastní priamy podiel vo výške 50 % v spoločnosti Vertova s.r.o.. Cez vlastníctvo podielových CP spoločnosti Zvolenský opravárenský závod, a.s. a Železničné opravovne a strojárne Zvolen, a.s. vlastní podiel vo výške 37,42 %, t.j. celkový podiel spoločnosti ŽOS Tmava, a.s. na spoločnosti Vertova, s.r.o. predstavuje 87,42 %.

Spoločnosť vlastní priamy podiel vo výške 50 % v spoločnosti CJ3 s.r.o. Cez vlastníctvo podielových CP spoločnosti Zvolenský opravárenský závod, a.s. a Železničné opravovne a strojárne Zvolen, a.s. vlastní podiel vo výške 37,42 %, t.j. celkový podiel spoločnosti ŽOS Tmava, a.s. na spoločnosti CJ3, s.r.o. predstavuje 87,42 %.

Spoločnosť v priebehu roka 2017 obstarala a k 31.12.2017 vlastní podielové CP vo výške 48,72 % na vlastnom imaní v spoločnosti EuroMAX Slovakia a.s.

Prehľad dlhodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2017

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnostiach 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		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 306 159	620 288	26 000			4 429 240			26 381 687	
Prírastky		18 597 331						2 500 000	21 097 331	
Úbytky	7 385 079	8 836 540							16 221 619	
Presuny	-36 513		36 513						0	
Stav na konci účtovného obdobia	13 884 567	10 381 079	62 513	0	0	4 429 240	0	2 500 000	31 257 399	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia									0	
Prírastky									0	
Úbytky									0	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 306 159	620 288	26 000	0	0	4 429 240	0	0	26 381 687	
Stav na konci účtovného obdobia	13 884 567	10 381 079	62 513	0	0	4 429 240	0	2 500 000	31 257 399	

c. Pôžičky

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					0
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					0
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					0
Do splatnosti do jedného roka vrátane	4 429 240				4 429 240
Dlhodobé pôžičky spolu	4 429 240	0	0	0	4 429 240

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2017 pôžičky voči dcérskym spoločnostiam vo výške 16 597 EUR (k 31.12.2016 vo výške 16 597 EUR), voči ostatným spoločnostiam s podielovou účasťou vo výške 4 362 643 EUR (k 31.12.2016 vo výške 4 362 643 EUR), ostatné pôžičky 50 000 EUR (k 31.12.2016 vo výške 50 000 EUR).

Spoločnosť nepredpokladá, že by požadovala predmetné pôžičky uhradiť a tiež, že by predmetné spoločnosti boli schopné tieto pôžičky do 12 mesiacov uhradiť bez potreby speňaženia svojho majetku.

3. Zásoby

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou na poistnú sumu vo výške ich účtovnej hodnoty. Poistné je platené štvrťročne podľa nižšie uvedených sadzieb poistného, na základe účtovnej hodnoty zásob:

materiál na sklade	0.2825‰
nedokončená výroba	0.28‰
výrobky	0.265‰

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	334 819		96		334 723
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	334 819	0	96	0	334 723

Opravnú položku k zásobám Spoločnosť tvorila z dôvodu vlastníctva zásob materiálu, ktoré sú bez pohybu dlhšie obdobie. Prostredníctvom tvorby opravenej položky bolo zrealizované ocenenie týchto skladových položiek a ich vykázanie v účtovnej závierke.

Prehľad poskytnutých preddavkov na zásoby je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31. 12. 2017	k 31. 12. 2016
	EUR	EUR
poskytnuté preddavky na zásoby	80 258	654 751

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 205 631	121 369	30 113	21 615	3 275 272
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti, okrem pohľadávok voči prepojeným osobám	0				0
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným osobám	500 933		500 933		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0				0
Iné pohľadávky	962 453	500 000		674 589	787 864
Pohľadávky spolu	4 669 017	621 369	531 046	696 204	4 063 136

Opravné položky vytvorené v predchádzajúcich účtovných obdobiach sa rozpúšťali počas roka 2017 vo výške 531 046 EUR a rušili sa vo výške 696 204 EUR. Po posúdení nových skutočností o pochybných pohľadávkach, ktoré predstavujú riziko, že ich dlžník úplne, alebo čiastočne nezaplatí vedenie Spoločnosti rozhodlo o tvorbe nových opravných položiek k pohľadávkam vo výške 621 369 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok (brutto) sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

K 31.12.2017

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15 889 142	5 779 079	21 668 221
Ostatné pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1 894 980		1 894 980
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	842 324		842 324
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	765 053		765 053
Iné pohľadávky	12 943 118	294 782	13 237 900
Krátkodobé pohľadávky spolu	32 334 617	6 073 861	38 408 478

K 31.12.2016

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	25 449 071	11 141 982	36 591 053
Ostatné pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	671 480		671 480
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	842 324		842 324
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 702		1 702
Iné pohľadávky	450 896	2 652 948	3 103 844
Krátkodobé pohľadávky spolu	27 415 473	13 794 930	41 210 403

Veková štruktúra pohľadávok (brutto) je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	6 073 861	13 794 930
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	32 334 617	27 415 473
Krátkodobé pohľadávky spolu	38 408 478	41 210 403
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Pohľadávky k 31. 12. 2017 voči spriazneným osobám, ktoré sú viac ako 365 dní po splatnosti a neboli k nim tvorené opravné položky sú vo výške 267 105 EUR (v roku 2016 to bolo 4 393 260 EUR). Spoločnosť nepredpokladá, že by požadovala predmetné pohľadávky uhradiť a tiež, že by predmetné spoločnosti boli schopné tieto pohľadávky do 12 mesiacov uhradiť bez speňaženia svojho majetku.

Spoločnosť k 31.12.2016 vykazovala pohľadávky na základe Zmluvy o uznani a splácaní dlhu s GOŠA Fabrika šinskih vozila, putničkih i specijalnih vagona doo na riadku 55 súvahy vo výške 1 726 704 EUR a na riadku 65 vo výške 819 013 EUR.

Taktiež boli vykázané pohľadávky z titulu postúpenia pohľadávok na AK, spol. s r.o. na riadku 57 súvahy vo výške 8 723 492 EUR. V roku 2017 boli tieto pohľadávky vrátené Spoločnosti.

V roku 2017 mala spoločnosť aj iné pohľadávky voči GOŠA Fabrika šinskih vozila, putničkih i specijalnih vagona doo vo výške 2 513 647 EUR.

Všetky vyššie uvedené pohľadávky boli v roku 2017 postúpené na inú osobu a následne započítané s inými záväzkami z roku 2017.

Pohľadávky voči spriaznenej spoločnosti GOŠA Fabrika šinskih vozila, putničkih i specijalnih vagona doo vo výške 618 831 EUR boli postúpené na inú spoločnosť. Celá výška pohľadávky z titulu postúpenia je k 31.12.2017 vykázaná na riadku 57 súvahy.

Okrem toho boli postúpené aj krátkodobé pohľadávky voči spriazneným osobám vo výške 6 625 000 EUR na inú spriaznenú osobu (z toho po lehote splatnosti ku dňu postúpenia 3 396 830 EUR). Splatnosti celej výšky pohľadávok boli dodatkami posunuté do dňa 31.12.2017. V roku 2017 bola časť pohľadávok vo výške 500 000 EUR vrátené Spoločnosti.

K 31.12.2017 sú pohľadávky z uvedených postúpení vykázané vo výške 6 125 000 EUR (v roku 2016 vo výške 6 625 000 EUR) na riadku 57 v súvahe.

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku voči spriaznenej spoločnosti (v roku 2016 ako dcérska spoločnosť) boli v roku 2014 uhradené zmenkou vo výške 1 503 954 EUR (z toho k dátumu úhrady zmenkou bolo po splatnosti 1 503 954 EUR) a v roku 2016 vo výške 1 146 841 EUR (z toho k dátumu úhrady zmenkou bolo po splatnosti 1 146 841 EUR). Zmenka z roku 2014 a časť zmenky z roku 2016 boli v roku 2017 vysporiadané. Spoločnosť z uvedeného titulu vykazuje zmenkovú pohľadávku – zmenka na inkaso vo výške 861 466 EUR na riadku 57 v súvahe (v roku 2016 vo výške 2 029 777 EUR na riadku 55 v súvahe).

V roku 2016 Spoločnosť uzatvorila dodatky k postúpeným pohľadávkam a pôžičkám voči spriazneným osobám, na základe ktorých bola predĺžená splatnosť pohľadávok. Doba splatnosti pri predmetných postúpených pohľadávkach bola posúvaná už v roku 2012. Výška týchto pohľadávok je 801 428 EUR, z toho ku dňu podpísania predĺženia splatnosti sú po splatnosti pohľadávky vo výške 801 428 EUR. K 31. 12. 2017 sú vykázané na riadku 55 v Súvahe vo výške 482 431 EUR, na riadku 57 v Súvahe vo výške 291 792,51 EUR a na riadku 65 v Súvahe vo výške 6 000 EUR.

Spoločnosť nepredpokladá, že by požadovala predmetné pohľadávky uhradiť a tiež, že by boli dlžníci schopní všetky pohľadávky uvedené v predchádzajúcich odsekoch (voči spriazneným osobám, resp. voči dlžníkom z titulu postúpenia) uhradiť v lehote do 12 mesiacov. Vedenie Spoločnosti nepovažuje tieto pohľadávky za rizikové, pretože predmetné spoločnosti vlastní majetok, ktorý by mohol byť speňažený, v prípade, že by sa vedenie Spoločnosti rozhodlo tieto pohľadávky vymáhať.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	8 740 638

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	239 044	213 324
Bežné bankové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banke	1 530 672	4 542 934
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované		
Peniaze na ceste	-6	-5
Spolu	1 769 710	4 756 253

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	247 022	92 797
<i>poistné</i>	18 999	19 183
<i>programové vybavenie</i>	7 868	4 175
<i>factoringový poplatok</i>		
<i>úroky</i>		
<i>predplatné</i>	4 184	7 437
<i>poplatky bankám</i>	30 236	44 062
<i>reklama</i>	151 000	
<i>ostatné</i>	34 735	17 940
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	18 000	2 957
<i>energie</i>		
<i>úroky</i>		
<i>Ostatné</i>	18 000	2 957

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o zmenách vlastného imania sú uvedené v časti N.

Spoločnosť má vydaných 474 803 akcií s menovitou hodnotou 33,19 EUR, z toho sú 156 693 ks prioritné na doručiteľa a 318 110 ks zaknihované, z toho 161 417 ks na meno a 156 693 ks na doručiteľa.

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 1 902 892 EUR bol rozdelený nasledujúcim spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 902 892
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 902 892
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 902 892

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 1 690 339 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu bude takýto:

– Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov 1 690 339 EUR

Zisk pripadajúci na jednu akciu v roku 2017 sa dosiahol vo výške 3,56 EUR (v roku 2016 EUR 4,01).

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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	337 319	24 357			361 676
Rezerva na odchodné	337 319	24 357			361 676
Krátkodobé rezervy, z toho	842 801	2 204 758	842 801	0	2 204 758
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	810 701	625 927	810 701		625 927
Rezerva na očakávané straty z derivátov	0				0
Rezerva na mimosúdne vyr.		1 543 231			1 543 231
Ost. rezervy (audit)	32 100	35 600	32 100		35 600

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho	315 580	21 739			337 319
Rezerva na odchodné	315 580	21 739			337 319
Krátkodobé rezervy, z toho	900 468	842 801	900 468	0	842 801
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	747 368	810 701	747 368		810 701
Rezerva na očakávané straty z derivátov					0
Rezerva na reklamácie	125 000		125 000		0
Ost. rezervy (audit)	28 100	32 100	28 100		32 100

Predpokladaná doba použitia krátkodobých rezerv je bezprostredne nasledujúce účtovné obdobie. Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená ako rezerva dlhodobá a nie je možné presne určiť jej použitie.

Nakoľko z uzatvorenej kolektívnej zmluvy nevyplýva Spoločnosť povinnosť vyplácať zamestnancom odchodné nad rámec Zákonníka práce, vypočítaná dlhodobá rezerva zohľadňuje len povinnosť Spoločnosti vyplatiť odchodné v zmysle Zákonníka práce. Zároveň je v rezerve zohľadnený záväzok Spoločnosti vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku odmenu, ktorej výška závisí od počtu odpracovaných rokov v Spoločnosti.

K 31.12.2017 sa program vzťahoval na 1 031 zamestnancov (v roku 2016 na 1 100 zamestnancov), rezerva sa netvorí na zamestnancov, ktorí majú uzatvorenú pracovnú zmluvu na dobu určitú. K tomuto dátumu nebol tento program krytý finančnými zdrojmi, teda bez osobitne určených aktív slúžiacich na krytie záväzkov, ktoré z neho vyplývajú.

Spoločnosť odhadla, že súčasná hodnota nekrytých záväzkov, súvisiacich s požitkami po skončení pracovného pomeru - odchodného, predstavuje približne 361 676 EUR (rok 2016 približne 337 319 EUR). Odhad nebol pripravený poistným matematikom a preto sa skutočná hodnota záväzku môže líšiť od tohto odhadu. Pri výpočte súčasnej hodnoty boli použité nasledovné ukazovatele:

Názov ukazovateľa	2017	2016
Miera inflácie	2,00 –10,00%	0,00 –2,00%
Miera fluktuácie	15,95%	17,96%
Diskontná sadzba	0,67%	1,01%

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov a krátkodobých finančných výpomocí) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	12 941 380	12 018 367
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1 323 176	44 206
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	11 618 204	11 974 161
Krátkodobé záväzky spolu	22 417 467	24 803 983
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	13 712 286	16 310 393
Záväzky po lehote splatnosti	8 705 181	8 493 590

4. Odložené dane

Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok sa v súvahe nevykazujú samostatne, ale vykazuje sa iba výsledný odložený daňový záväzok.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke, resp. záväzku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	9 333 855	8 838 313
odpočítateľné	-1 179 594	-1 110 513
zdaniteľné	10 513 449	9 948 826
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-3 086 006	-675 421
odpočítateľné	-3 086 006	-675 421
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		-100 999
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 312 048	1 692 998
Zmena odloženého daňového záväzku	-380 949	-353 728
Zaúčtovaná ako náklad	-380 949	-353 728
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	EUR	EUR
Dočasné rozdiely medzi účtov. a daňov. zost. cenou dlhod. majetku	10 225 585	8 956 328
Neuhradené výnosové zmluvné pokuty a úroky z omeškan.		30 045
Opravná položka k pohľadávkam	287 864	962 453
sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Spolu odložený daňový záväzok	2 207 824	2 089 253

Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR
Opravná položka k pohľadávkam	755 699	710 222
Dlhodobá rezerva na odchodné do dôchodku	361 676	337 319
Neuhrazené náklady daňovo uznané po úhrade a ostat. záväzky	279 290	108 888
Rezerva na náhrady škôd	1 543 231	0
Zmarená investícia	9 432	19 724
Prenájom HIM	79 739	45 748
Možnosť umorenia daňovej straty		100 999
Opravná položka k zásobám	334 723	334 819
Spätný leasing	901 809	229 211
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Spolu odložená daňová pohľadávka	895 776	396 255

Zmena odloženej dane je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Odložený daňový záväzok

Stav k 31. decembru 2016	-2 089 253
Stav k 31. decembru 2017	-2 207 824
Zmena	118 571

Odložená daňová pohľadávka

Stav k 31. decembru 2016	396 255
Stav k 31. decembru 2017	895 776
Zmena	-499 521

Účtovanie do nákladov:

Odložený daňový záväzok	118 571
Odložená daňová pohľadávka	-499 521
Celkom zaúčtované ako náklad : 592	-380 950

Zaúčtovanie odloženej dane: 481 2xx odložený daň.záväzok	-2 207 824
481 1xx odložená daň.pohľadávka	895 776
Celkom odložený daňový záväzok k 31.12.2017	-1 312 048

Opis vzniku odloženého daňového záväzku a odloženej daňovej pohľadávky:

Odložená daňová pohľadávka vzniká z odpočítateľných dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. Tieto odpočítateľné dočasné rozdiely k 31.12.2017 zahŕňajú:

1. účtovná hodnota záväzkov (náklady uznané až po zaplatení) je vyššia než ich daňová základňa o 279 290 EUR
2. účtovná hodnota záväzkov (rezerva na odchodné) je vyššia než ich daňová základňa o 361 676 EUR
3. účtovná hodnota zásob (opravná položka k zásobám) je vyššia než ich daňová základňa o 334 723 EUR
4. účtovná hodnota záväzkov opravná položka na pohľadávky 755 699 EUR
5. účtovná hodnota záväzkov (spätný leasing) je vyššia než ich daňová základňa o 901 809 EUR
6. účtovná hodnota záväzkov (zmarené investície) je vyššia než ich daňová základňa o 9 432 EUR
7. účtovná hodnota záväzkov (prenájom HIM) je vyššia než ich daňová základňa o 79 739 EUR
8. účtovná hodnota záväzkov (rezerva na náhrady škôd) je vyššia než ich daňová základňa o 1 543 231 EUR.

Odložený daňový záväzok vzniká zo zdaniteľných dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. Tieto zdaniteľné dočasné rozdiely k 31.12.2017 zahŕňajú:

1. účtovná zostatková cena dlhodobého majetku je vyššia než je jeho daňová zostatková cena o 10 225 585 EUR.
2. účtovná hodnota záväzkov opravná položka na pohľadávky 287 864 EUR.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	415	1 435
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	195 195	216 188
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	195 195	216 188
Čerpanie sociálneho fondu	195 403	217 208
	207	415

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a pod. potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Prehľad o bankových úveroch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú- ce účetné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver UNI banka	EUR	3M EURIBOR + úroková marža	31.12.2024	4 658 053	4 658 053	5 459 149
Investičný úver UNI banka	EUR	3M EURIBOR + úroková marža	30.9.2025	824 321	824 321	946 445
Prev.potreby Eximbanka	EUR	6M EURIBOR + úroková marža	30.9.2019	2 000 000	2 000 000	
Krátkodobé bankové úvery						
Prevádz. potreby Tatrabanka	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	31.10.2017	8 018 646	8 018 646	8 355 776
Prevádz. potreby Tatrabanka	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	31.12.2016	0	0	3 993 288
Prevádz. potreby ČSOB	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	3-mes.výp.leh.	11 900 119	11 900 119	11 720 657
Dlho. prevádz. úver UNI banka do 1 roka	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	31.12.2017	0	0	1 200 000
Prevádz. potreby UNI banka	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	30.6.2018	1 352 672	1 352 672	
UNI banka	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	30.6.2018	800 000	800 000	
UNI banka	EUR	3M EURIBOR + úroková marža	4.12.2018	1 000 000	1 000 000	
Prevádz. potreby UNI banka	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	30.6.2018	12 138 000	12 138 000	12 138 000
Investičný úver UNI banka dlhodobý do 1 roka	EUR	3M EURIBOR + úroková marža	31.12.2024	801 096	801 096	801 096
Investičný úver UNI banka dlhodobý do 1 roka	EUR	3M EURIBOR + úroková marža	30.9.2025	122 124	122 124	122 124
UNI banka	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	31.7.2018	1 055 000	1 055 000	
ČSOB	EUR	EURIBOR + úroková marža	6.6.2018	1 000 000	1 000 000	
Eximbanka dlhodobý do 1 roka	EUR	6M EURIBOR + úroková marža	30.9.2017	0	0	5 000 000
Eximbanka	EUR	6M EURIBOR + úroková marža	31.3.2018	691 200	691 200	5 000 000
Eximbanka	EUR	6M EURIBOR + úroková marža	30.6.2018	5 000 000	5 000 000	

Úver na prevádzkové potreby v Tatrabanke je kontokorentný. Úver je ručený bianko zmenkou, nehnuteľnosťami a hnutelným majetkom v OH 12 144 437 EUR, majetkom spoločnosti Železničná preprava, a.s., pohľadávkami voči odberateľom, zostatkom na vybraných bankových účtoch a ručiteľským záväzkom spolu s podriadenosťou záväzkov TOSs, a.s.,

Prevádzkový úver v ČSOB (Istrobanke) je kontokorentný a je ručený hnutelným a nehnuteľným majetkom ŽOS Trnava, a.s. v OH 20 915 500 EUR, záložným právom na pohľadávky, 3 ks bianko zmeniek a majetkom ŽOS TRADE, a.s., PN Invest a.s., a Železničná preprava, a.s.

Prevádzkové úvery v UniCreditbank sú ručené bianko zmenkou, nehnuteľným majetkom ŽOS Trnava, a.s. v OH 12 124 618 EUR, pohľadávkami, zostatkom na vybraných bankových účtoch, nehnuteľným majetkom spoločnosti Železničná preprava, a.s. a dohodou o poradií uspokojovania pohľadávok.

Investičný úver v UniCreditbank je dlhodobý a zabezpečený záložným právom k nehnuteľnosti v OH 1 460 586 EUR, záložným právom na nehnuteľný majetok tretích strán, záložným právom na pohľadávky a bianko zmenkou.

Investičný úver v UniCreditbank je dlhodobý a zabezpečený záložným právom k nehnuteľnosti už založeným v tejto banke v OH 13 585 204 EUR a rozostavanou stavbou vo obstarávacích nákladoch 6 379 566 EUR, záložným právom na nehnuteľný majetok tretích strán, záložným právom na pohľadávky a blanco zmenkou.

Dlhodobý úver v Eximbanke vo výške 2 000 000,-€ na prefinancovanie nákladov. Úver je ručený nehnuteľným majetkom v OH 426 493 EUR, zásobami, záložným právom na pohľadávky, vinkuláciou práva disponovať so zmluvou o účte v banke.

Krátkodobý úver v Eximbanke vo výške 5 000 000,-€ z roku 2016 na prefinancovanie nákladov. Úver je ručený nehnuteľným majetkom v OH 426 493 EUR, zásobami, záložným právom na pohľadávky, vinkuláciou práva disponovať so zmluvou o účte v banke, a blankozmenkou.

Krátkodobý úver v Eximbanke vo výške 5 000 000,-€ z roku 2017 na prefinancovanie nákladov. Úver je ručený nehnuteľným majetkom v OH 426 493 EUR, zásobami, záložným právom na pohľadávky, vinkuláciou práva disponovať so zmluvou o účte v banke.

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						
pôžičky od štatutárov	EUR	5,23	31.12.2019	4 768 122	4 768 122	5 693 122
Krátkodobé pôžičky						
Invex	EUR	3,5	30.6.2017	0	0	273 000
Krátkodobé fin.výpomoci						
ABC KREDIT, a.s.	EUR	6,5	30 dní od výzvy	1 095 399	1 095 399	1 095 399
SEAGULL s.r.o.	EUR	3,5	7 dní od výzvy	0	0	232 357
pôžičky od zamestnancov a iných fyzických osôb	EUR	3,5	7 dní od výzvy	205 802	205 802	367 820

Pri krátkodobej finančnej výpomoci od ABC KREDIT, a.s. bola v roku 2016 zmenená splatnosť na 30 dní od výzvy veriteľa. K 31. 12. 2015 bola splatnosť 31.12.2010.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	13 869	15 448
úroky	0	
nájomné		0
ostatné (cestovné, reprezentačné, PHM...)	13 869	15 448
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	920 321	174 896
zisk zo spätného lízingu	741 132	174 896
ostatné	179 189	
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	225 187	54 318
zisk zo spätného lízingu	160 677	52 988
ostatné	64 510	1330

8. Deriváty

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0		
Menová opcia			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

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:		0		0
Menová opcia				
Menové forwardy		0		0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

9. Záväzky z finančného prenájmu

Spoločnosť obstarala formou finančného prenájmu osobné automobily, úžitkové automobily, vysokozdvížné vozíky, mostové žeriavy, frézy, rezacie stroje, otryskávacie zariadenie, boxy povrchovej úpravy, ohraňovací lis, vysokotlakové zariadenie, skúšobné zariadenie na meranie pružín, zvaracie pracovisko, vagóny.

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	1 664 339	4 874 829	1 323 176	1 519 256	3 848 863	44 206
Finančný náklad	237 684	438 834	95 883	177 363	237 407	186
Spolu:	1 902 023	5 313 663	1 419 059	1 696 619	4 086 270	44 392

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	tovar		vl.výrobky		opr.vozňov a iné sl.		spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Slovenská republika		2 502	85 648	8 414	34 544 377	40 456 274	34 630 025	40 467 190
Zahraničie	1 030 160		37 483 628	40 854 222	15 028 167	28 567 797	53 541 955	69 422 019
spolu	1 030 160	2 502	37 569 276	40 862 636	49 572 544	69 024 071	88 171 980	109 889 209

2. Zmena stavu zásob

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát za bežné účtovné obdobie (2017) je zníženie o 4 491 840 EUR.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
a	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	4 735 914	5 709 522	7 484 138	-973 608	-1 774 616
Výrobky	363 496	429 180	294 493	-65 684	134 687
Zvieratá					
Spolu	5 099 410	6 138 702	7 778 631	-1 039 292	-1 639 929
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	-3 452 548	-1 394
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-4 491 840	-1 641 323

V riadku iné je vykázaný začiatkový stav materiálových zásob skladu polotovarov vo výške 3 575 138 EUR a drobný spojovací materiál z nákladov vo výške 122 590 EUR.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho	1 470 637	38 655 976
DM vytvorený vl. činnosťou	358 494	395 272
Ostatná aktivácia - materiál, náhradné diely	1 112 143	38 260 704
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	38 359 761	42 231 478
tržby z predaja dlhodobého majetku	4 066 974	2 490 532
tržby z predaja materiálu	705 884	3 122 910
tržby z predaja šrotu	419 560	420 511
zmluvné pokuty a penále	132	42
výnosy z titulu postúpenia pohľadávok	30 140 877	34 342 272
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	3 026 334	1 855 211
Finančné výnosy, z toho:	18 725 925	22 011
Tržby z predaja CP a podielov	16 221 619	
Ostatné výnosy z FČ	2 477 119	
Kurzové zisky, z toho:	7 699	12 172
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 788	49
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	19 488	9 839
výnosy z derivátových operácií		
výnosy z CP a podielov		
bankové kreditné úroky		49
prijaté úroky	19 488	9 790

4. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	37 569 276	40 862 636
Tržby z predaja služieb	49 572 544	69 024 071
Tržby za tovar	1 030 160	2 502
Výnosy zo zákazky		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	88 171 980	109 889 209

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho	50 600	47 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	28 600	28 600
iné uisťovacie auditorské služby	22 000	18 500
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné auditorské služby		

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných:

Názov položky	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho	18 651 707	22 799 222
<i>Nákl. voči auditorovi, auditor. spol.</i>	<i>50 600</i>	<i>47 100</i>
<i>Ostatné význam. polož. nákl. za posk. služ., z toho</i>	<i>18 601 107</i>	<i>22 752 122</i>
nájomné	858 078	721 999
doprava	1 959 398	2 030 102
strážna služba	329 109	326 523
náklady na inzerciu, reklamu	425 154	1 496 826
výkony spojov	84 905	107 048
externé výkony súvisiace so zákazkami	5 790 606	6 528 894
opravy a udržiavanie	875 133	1 206 766
cestovné	146 106	175 126
náklady na reprezentáciu	135 265	175 938
ostatné služby	7 997 353	9 982 900
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho	103 445 983	161 496 200
Spotreba mater. a energie, náklady na tovar	41 249 563	90 302 726
Osobné náklady, z toho	22 111 426	25 270 448
<i>mzdy</i>	<i>15 598 111</i>	<i>17 226 359</i>
<i>ostatné náklady na závislú činnosť</i>	<i>106 194</i>	<i>1 078 660</i>
<i>sociálne poistenie</i>	<i>3 903 392</i>	<i>4 207 998</i>
<i>zdravotné poistenie</i>	<i>1 549 753</i>	<i>1 635 704</i>
<i>sociálne zabezpečenie</i>	<i>216 076</i>	<i>227 779</i>
<i>ostatné osobné náklady</i>	<i>737 900</i>	<i>893 948</i>
Dane a poplatky	510 427	516 961
Odpisy	3 164 700	4 245 225
Zostatková cena predaného DHM	2 763 107	2 473 000
Náklady na predaný materiál	661 276	3 012 466
Náklady na predaný šrot	306 413	296 180
Opravná položka k pohľadávkam	90 323	427 045
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:	32 588 748	34 952 149
<i>Zmluvné pokuty</i>	<i>114 546</i>	<i>37 286</i>
<i>Postúpenie a odpis pohľadávok</i>	<i>30 146 397</i>	<i>34 385 090</i>
<i>Poistenie</i>	<i>452 796</i>	<i>457 288</i>
<i>Ostatné</i>	<i>1 875 009</i>	<i>72 485</i>
Finančné náklady, z toho:	18 488 950	2 226 148
Kurzové straty, z toho:	69 845	28 175
<i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	<i>34 541</i>	<i>1 449</i>
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	18 419 105	2 197 973
<i>Náklady na derivátové operácie</i>		<i>81</i>
<i>Nákladové úroky</i>	<i>1 856 485</i>	<i>1 760 110</i>
<i>Bankové náklady</i>	<i>341 001</i>	<i>437 782</i>
<i>Ost. fin. náklady pred. CP a podiely</i>	<i>16 221 619</i>	

H. INFORMÁCIE O DANI Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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	1 649 919	x	x	2 635 782	x	x
teoretická daň	x	346 483	21,00%	x	579 872	22,00%
Daňovo neuznané náklady	3 996 801	839 328	50,87%	2 831 455	622 920	23,63%
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 924 154	-824 072	-49,95%	-427 108	-93 964	-3,56%
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky		0				
Umorenie daňovej straty	-100 999	-21 210	-1,29%	-100 999	-22 220	-0,84%
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 621 567	340 529	20,64%	4 939 130	1 086 609	41,23%
Splatná daň z príjmov	x	340 529	20,64%	x	1 086 618	41,23%
Odložená daň z príjmov	x	-380 949	-23,09%	x	-353 728	-13,42%
Celková daň z príjmov	x	-40 420	-2,45%	x	732 890	27,81%

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

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		80 619
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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch inventár a ochranné pomôcky.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**Prípadné ďalšie záväzky**

Spoločnosť má nasledujúce prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Ručiteľské záväzky k 31.12.2017			
Druh záväzku	Komu ručí / u koho	Hodnota ručenia	Splatnosť záväzku
Firemná zár. za úv.	IKB leasing / za Albit	150 000	28.2.2018
Firemná zár. za úv.	Deutsche leasing / Železničná preprava	241 500	31.8.2019
Firemná zár. za úv.	SZaRB / City-Arena a.s.	7 800 000	do doby splatenia
Firemná zár.za záväzky	IKB leasing / za Albit	129 401	21.7.2020
Firemná zár.za záväzky	Slovak Telekom / za City-Arena a.s.	298 875	do doby splatenia
Bankové záruky vystavené			
Tatra banka	SBBF Schweizerische Bundesbahnen	3 865 575	31.5.2019
Eximbanka	v prospech DB Cargo AG	9 860	30.4.2018
Eximbanka	v prospech DB Cargo AG	6 040	30.4.2024
Eximbanka, s protizárukou Unicredit bank Slovakia	v prospech DB Cargo AG	1 593 977	30.8.2020
Tatra banka	v prospech WBN Waggonbau Niesky	125 390	31.3.2020
Tatra banka	v prospech DB Fahrzeuginstandhaltung	209 000	31.12.2019
Tatra banka	v prospech DB Fahrzeuginstandhaltung	104 500	31.12.2021
Tatra banka	v prospech WBN Niesky	150 900	30.9.2019
Unicredit bank Slovakia	v prospech WBN Niesky	206 400	31.3.2019
Unicredit bank Slovakia	v prospech WBN Niesky	527 500	30.6.2018
Unicredit bank Slovakia	v prospech WBN Niesky	316 500	31.5.2022
SPOLU VŠETKO		15 735 418	

Významné položky prenájatého majetku formou operatívneho prenájmu

- Spoločnosť má v prenájme nebytové priestory, ktoré vlastní spoločnosť Železničná preprava spol. s r.o.,
- Spoločnosť má v prenájme od spoločnosti ŽOS Trade, s.r.o., nákladné auto a stroje.
- Spoločnosť má v prenájme od spoločnosti Albit jedno auto.
- Spoločnosť má v prenájme penzión.
- Spoločnosť má v prenájme skladové priestory.
- Spoločnosť má v prenájme nebytové priestory.
- Spoločnosť má v prenájme od spoločnosti DOPRESS I auto.
- Spoločnosť má v prenájme od spoločnosti Horses dva dopravné prostriedky.
- Spoločnosť má v prenájme od spoločnosti Zemiansky dvor jedno auto.

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2017	Hodnota voči spriazneným osobám
	Hodnota celkom	
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	7 115 642	
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	8 619 776	8 619 776
Iné podmienené záväzky		

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2016	Hodnota voči spriazneným osobám
	Hodnota celkom	
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	8 788 929	
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	9 954 173	9 954 173
Iné podmienené záväzky		

**K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV,
DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody minulých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	727 194					
	2 078 660					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery	50 000					
	207 500					
Poskytnuté záruky						
Iné						

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Vybrané aktíva (brutto) a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami:

	rok 2017	rok 2016
Pohľadávky z obchodného styku (r.55, 56, 57 súvahy)	11 615 276	17 222 249
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r.59, 60 súvahy)	2 737 304	1 513 804
Ostatné pohľadávky (r.65 súvahy)	13 144 790	3 027 321
Dlhodobé pôžičky v rámci kons.celku splatné do 1 roka (r.29 súvahy)	4 379 240	4 379 240
Ostatné dlhodobé pôžičky splatné do 1 roka	0	0
Preddavky na zásoby (r.40 súvahy)	0	498 579
Spolu pohľadávky voči spriazneným osobám	31 876 610	26 641 193
Krátkodobé záväzky (r. 124, 125, 126 súvahy)	1 036 543	1 380 062
Krátkodobé fin.výpomoci (r. 140 súvahy)	1 301 201	1 695 576
Iné krátkodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 135 súvahy)	100 000	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r.129 súvahy)	0	0
Záväzky voči spoločníkom (r.130 súvahy)	1 000	2 000
Dlhodobé finančné výpomoci (r. 110 súvahy)	4 768 122	5 693 122
Spolu záväzky voči spriazneným osobám	7 206 866	8 770 760

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Predaj dlhodobého majetku a materiálu pridruženým podnikom	92	2 502
Predaj výrobkov pridruženým podnikom	814	814
Predaj služieb pridruženým podnikom	3 956 651	4 595 190
Iný obchod pridruženým podnikom	8 780 978	5 147
Iný obchod spriazneným osobám	7 979 177	45 465
Predaj materiálu vr. dobropisov spriazneným osobám	-523 386	17 876
Predaj výrobkov spriazneným osobám	0	0
Predaj služieb spriazneným osobám	61 133	144 133
Splatenie poskytnutých pôžičiek od pridružených podnikov	0	0
Úroky z finančných výpomocí spriazneným osobám	150	5 013
Spolu:	20 255 609	4 816 140
Nákup materiálu od pridružených podnikov	7 559	14 671
Nákup služieb od pridružených podnikov	273 094	246 964
Nákup dlhodobého majetku od pridružených podnikov	100 000	0
Nákup materiálu od spriaznených osôb	826 668	732 584
Nákup služieb od spriaznených osôb	1 075 677	1 376 848
Nákup dlhodobého majetku od spriaznených osôb	18 999 861	140 921
Úroky z finančných výpomocí od spriaznených osôb	373 755	399 134
Splatenie prijatých pôžičiek od spriaznených osôb	1 319 375	564 257
Poskytnutie pôžičiek pridruženým podnikom	0	58 000
Poskytnutie pôžičiek spriazneným osobám	80 000	207 500
Spolu:	23 055 989	3 740 879

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	c	d
predaj materiálu a majetku dcérskym spoločnostiam	438 712	2 802 199
výrobky a služby dcérskym spoločnostiam	566 872	49 180
iný obchod dcérskym spoločnostiam	625 904	135 544
služby materskej spoločnosti	1 332	1 332
iný obchod materskej spoločnosti	737	737
poskytnuté pôžičky od dcérskych spoločností	1 800 000	0
splatenie poskytnutých pôžičiek dcérskym spoločnostiam	200 000	217 456
úroky z finančných výpomocí dcérskym spoločnostiam	17 838	3 304
Spolu:	3 651 395	3 209 752
nákup materiálu od dcérskych spoločností	808 563	1 172 921
nákup dlhodobého majetku od dcérskych spoločností	103 500	64 295
nákup služieb od dcérskych spoločností	638 958	1 847 896
poskytnutie pôžičiek dcérskym spoločnostiam	1 221 500	411 000
poskytnutie pôžičiek materskej spoločnosti	2 000	26 000
úroky z pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí	0	0
Spolu nákup:	2 774 521	3 522 112

M. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	15 758 712	0	0	0	15 758 712
Základné imanie	15 758 712				15 758 712
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné úžio					0
Ostatné kapitálové fondy	542 966				542 966
Zákonné rezervné fondy	4 721 361	0	0	0	4 721 361
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	4 721 361				4 721 361
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Ostatné fondy zo zisku	13 100 563	0	0	0	13 100 563
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku	13 100 563				13 100 563
Oceňovacie rozdiely z precenenia	2 477 119	0	2 477 119	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	2 477 119		2 477 119		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	6 628 682	0	1 000 000	1 902 892	7 531 574
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 628 682		1 000 000	1 902 892	7 531 574
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 902 892	1 690 339		-1 902 892	1 690 339
Spolu	45 132 295	1 690 339	3 477 119	0	43 345 515

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	15 758 712	0	0	0	15 758 712
Základné imanie	15 758 712				15 758 712
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné úžio					0
Ostatné kapitálové fondy	542 966				542 966
Zákonné rezervné fondy	4 721 361	0	0	0	4 721 361
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	4 721 361				4 721 361
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Ostatné fondy zo zisku	13 100 563	0	0	0	13 100 563
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku	13 100 563				13 100 563
Oceňovacie rozdiely z precenenia	2 477 119	0	0	0	2 477 119
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	2 477 119				2 477 119
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	5 000 319	0	1 000 000	2 628 363	6 628 682
Nerozdelný zisk minulých rokov	5 000 319		1 000 000	2 628 363	6 628 682
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 628 363	1 902 892		-2 628 363	1 902 892
Spolu	44 229 403	1 902 892	1 000 000	0	45 132 295

O. ÚDAJE O PREHLADE PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť považuje za peňažné prostriedky peňažné hotovosti a peňažné prostriedky na bankových účtoch a neeviduje žiadne peňažné ekvivalenty. Sumy peňažných prostriedkov na začiatku a konci účtovného obdobia vykázané v súvahe sú zhodné so sumami vykazovanými v prehľade peňažných tokov. Spoločnosť použila pre vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prehľad zložiek peňažných prostriedkov

Zložky peňažných prostriedkov :	k 1.1.	k 31.12.
peniaze	213 324	239 044
účty v bankách	4 542 929	1 530 666
kontokorentné účty	-20 076 432	-21 271 437
spolu	-15 320 179	-19 501 727
Peňažné prostriedky CF	-15 320 179	-19 501 727
Rozdiel	0	0

Názov položky	Skutočnosť v EUR	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	2017	2016
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 649 919	2 635 782
Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 983 146	5 773 027
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 162 705	4 214 890
Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení fyzickou likvidáciou a postúpení FP (+)	1 995	30 335
Výsledok z predaja dlhodobého majetku zisk/strata (-/+)	(1 303 867)	(17 532)
Zmena stavu rezerv (+/-)	1 386 314	(35 928)
Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(605 977)	(220 562)
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	72 422	30 269
Úroky účtované do nákladov (+)	1 856 485	1 760 110
Úroky účtované do výnosov (-)	(19 488)	(9 839)
Kurzový zisk (-), kurzová strata (+) vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	(492)	806
Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	(2 566 951)	20 478
Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	4 756 436	(4 651 512)
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 111 551	3 578 526
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(2 871 722)	(8 305 450)
Zmena stavu zásob (+/-)	6 516 607	75 412
Zmena stavu krátk. fin. majetku (-/+)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	8 389 501	3 757 297
Príjaté úroky (+)	25 318	1 874
Platené úroky (-)	(1 622 843)	(1 538 259)
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-)	6 791 976	2 220 912
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(1 087 785)	(1 047 211)
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 704 191	1 173 701
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku (-)	(3 531 486)	(11 145 137)
Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	4 066 974	2 490 532
Príjmy (+) a výdavky (-) na poskytnuté dlhodobé pôžičky tretím osobám		
Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách	(2 500 000)	
Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách	100 000	
Ostatné výdavky vzťahujúce sa k investič. činnosti		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(1 864 512)	(8 654 605)
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy spojené s prijatými úvermi od bánk (+)	19 055 458	26 257 902
Výdavky na splácanie úverov prijatých od bánk (-)	(23 625 767)	(15 408 073)
Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	(621 000)	(1 000 000)
Príjmy (+) a výdavky (-) na spojené s prijatými pôžičkami od inej účtovnej jednotky	(1 508 375)	(301 620)
Príjmy (+) a výdavky (-) na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	(2 093 892)	(2 275 555)
Príjmy zo spätného finančného prenájmu (+)	771 857	269 236
Príjmy (+) a výdavky (-) na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(8 021 719)	7 541 890
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)	(4 182 040)	60 986
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	(15 320 179)	(15 380 359)
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, neupravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	(19 502 219)	(15 319 373)
Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	492	(806)
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	(19 501 727)	(15 320 179)