

**Výročná správa spoločnosti
k účtovnej závierke
k 31.12.2017**

TREVA s.r.o.



Obsah

1. Charakteristika a informácie o spoločnosti	3
2. Organizácia spoločnosti	6
3. Vývoj ekonomických ukazovateľov	8
4. Ostatné informácie	19

Prílohy:

získané certifikáty, referencie, dodatok správy nezávislého audítora k výročnej správe za rok 2017, riadna účtovná závierka zostavená za rok 2017 k 31.12.2017

1. Charakteristika a informácie o spoločnosti

Spoločnosť TREVA s.r.o. bola zapísaná v Obchodnom registri spoločenskou zmluvou zo dňa 14.05.1996 v súlade s Obchodným zákonníkom a neskoršími dodatkami ku zmluve. Predmetom činnosti je výroba výkovkov hlavne pre železničný priemysel. Spoločnosť TREVA s.r.o. je súčasťou finančnej skupiny Optifin Invest, ktorá patrí medzi najväčších výrobcov a dodávateľov nákladných železničných vagónov v rámci Európy. Hlavným produktovým radom spoločnosti sú výkovky pre železničné podvozky, automobilové návesy, prevodovkové dielce a brzdné systémy.

Obchodné meno spoločnosti znie:

TREVA s.r.o.

Prakovce 13

055 62 Prakovce

IČO: 31 727 760,

DIČ DPH: SK 2020507621,

zapísaná v OR: OS Košice I., Odd. Sro, VI.č. 7892/V



Spoločnosť vznikla na základoch kováčne ZTS v Prakovciach. Pôvodné výrobné linky určené hlavne na výrobu prírub boli zastavené v roku 2009 a transformované nástupníckou organizáciou TREVA s.r.o. na výrobu zápusťkových výkovkov. V rámci tejto transformácie spoločnosť TREVA s.r.o. investovala do rozsiahlych rekonštrukcií technologických a stavebných zariadení.

Spoločnosť TREVA s.r.o. nadväzuje na bohatú históriu spracovania kovov v Prakovciach. Um zamestnancov a technická zdatnosť spolu so skúsenosťami, neustály rozvoj pracovných síl a kováčich zariadení, zavádzanie progresívnych metód riadenia, dávajú záruku ďalšieho rozvoja spoločnosti k spokojnosti našich zákazníkov.

Stratégiou spoločnosti TREVA s.r.o. je zabezpečovať výrobu zápusťkových výkovkov vo vysokej kvalite pre stále sa rozširujúci okruh spokojných zákazníkov, s cieľom dlhodobého dosahovania dobrého hospodárskeho výsledku v súlade s víziou spoločnosti.

Vízia spoločnosti

Byť modernou a dynamicky sa rozvíjajúcou kováčňou s výrazným podielom v železničnom priemysle.

Nadšenie zákazníkov si získame neustálym zlepšovaním poskytovaných služieb a chápania ich predstáv.

Byť skvelým miestom pre prácu, kde sú ľudia inšpirovaní byť najlepší.

Petr Jurčík

riaditeľ spoločnosti



2. Organizácia spoločnosti

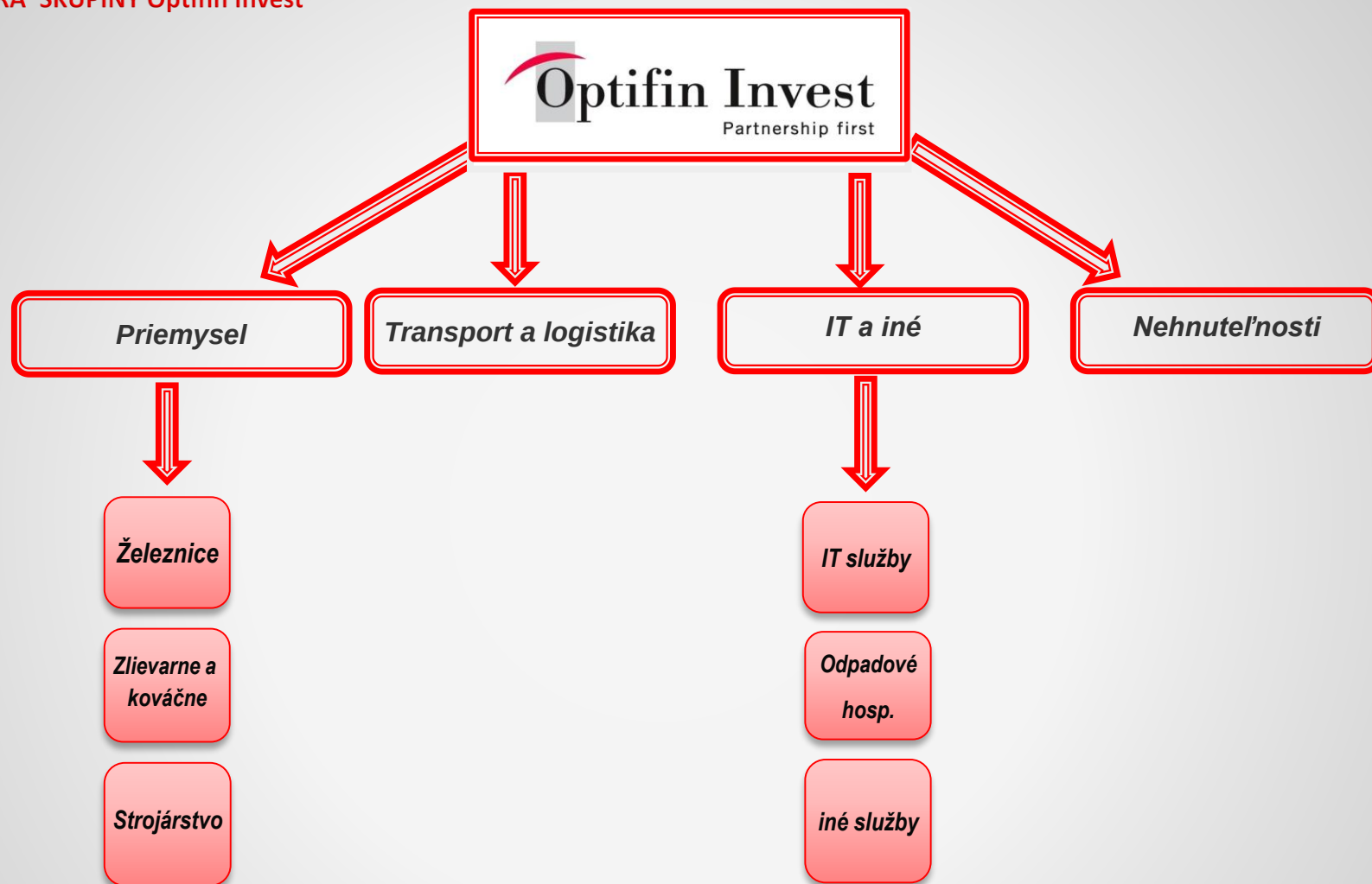
Základné imanie TREVA s.r.o. bolo k 31.12.2017 vo výške 2,294 mil. EUR v nižšie uvedenej štruktúre vlastníkov:

	Výška podielu v EUR	Výška podielu v %	Podiel na hlasovacích právach v %
Optifin Invest s.r.o.	1.161.683	51	51
ASERW COMPANY LIMITED	1.133.266	49	49

Konateľom spoločnosti je Ing. Michal Škuta. Za spoločnosť koná a podpisuje konateľ samostatne, pričom podpisuje tak, že k tlačnému alebo písanému obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj vlastnoručný podpis.

V rámci skupiny Optifin Invest patrí TREVA s.r.o. do podskupiny zlievarne a kováčne.

ŠTRUKTÚRA SKUPINY Optifin Invest

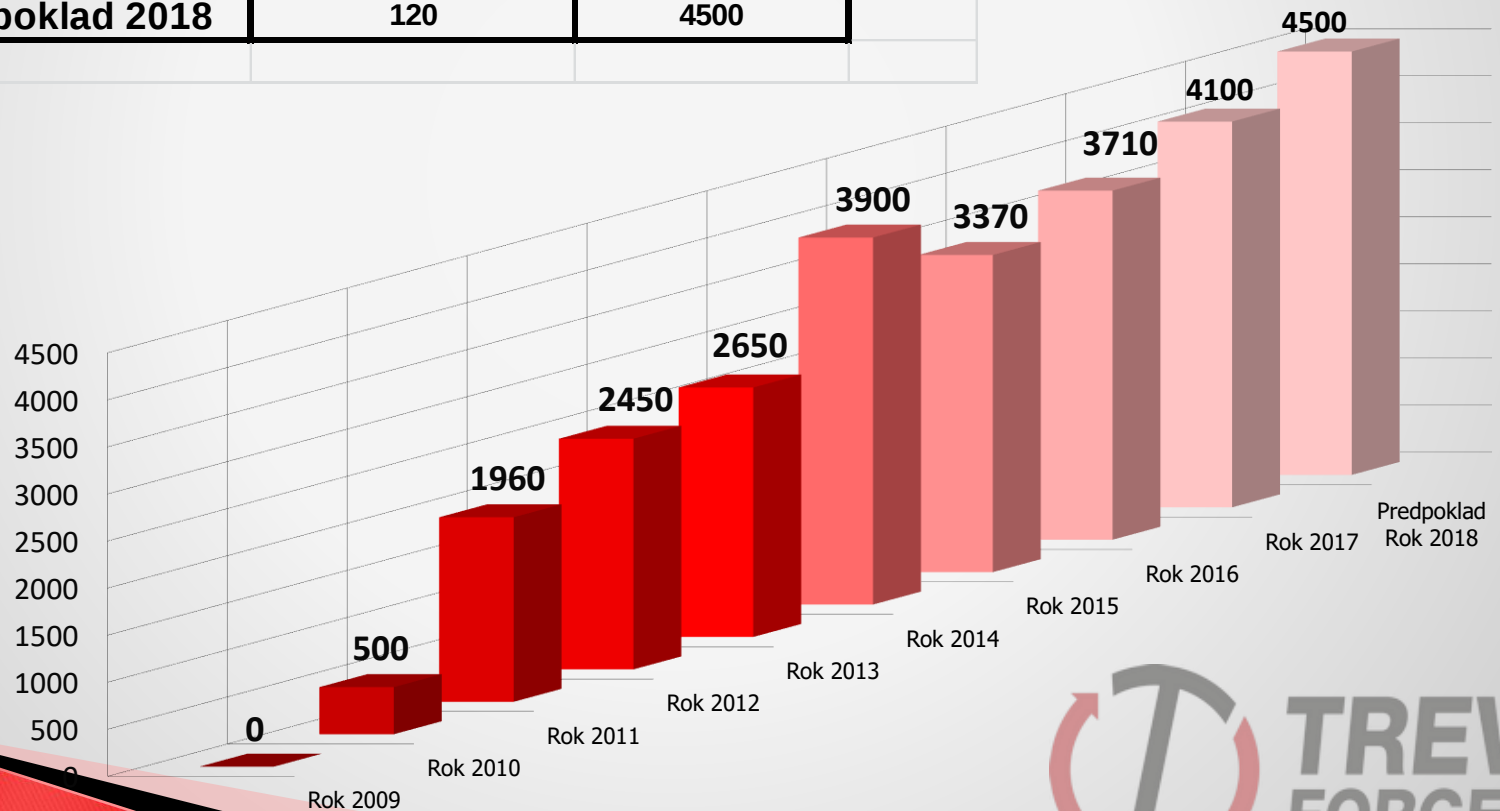


3. Vývoj ekonomických ukazovatelů

Vývoj objemu výroby a počtu zaměstnanců

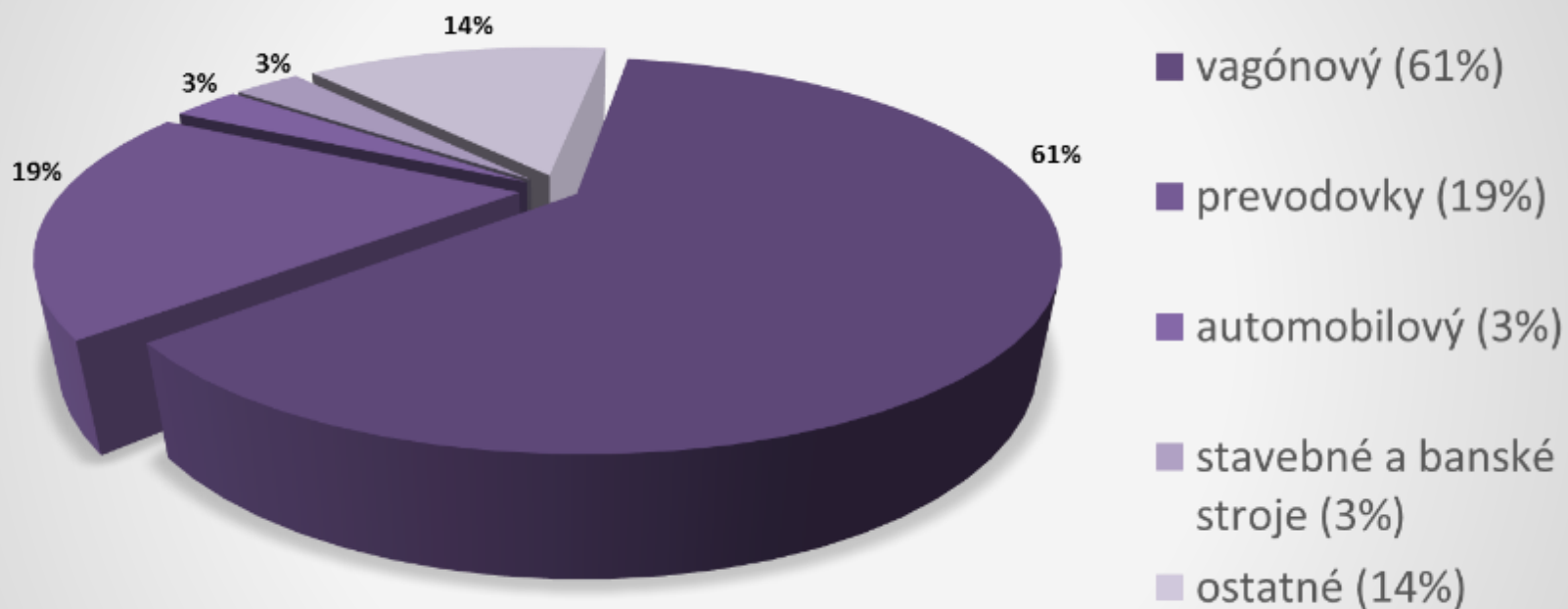
2013	94	2650
2014	107	3900
2015	107	3370
2016	109	3710
2017	110	4100
Předpoklad 2018	120	4500

Objem výroby v tonách



Štruktúra tržieb

Percentálny podiel výkovkov podľa segmentu



Predpoklad vývoja v roku 2018

V roku 2018 je predpoklad pokračovania rastu trhu výkovkov z roku 2017, a to hlavne v oblasti vagónového priemyslu. Očakáva sa zvyšovanie podielu dodávok pre spoločnosti v skupine.

Na predpokladané zvýšenie dopytu a výroby reagovala spoločnosť už koncom roka 2017 náborom nových zamestnancov, ich dostatočným zaškolením a prípravou.

Riziko neplnenia cieľov bolo ďalej znížené dostatočným zabezpečením materiálových vstupov, čím klesá možnosť neplnenia dodávok odberateľom v požadovaných termínoch.

K najvýznamnejším rizikám pre rok 2018 patrí zvýšenie záťaže výrobných zariadení, čo môže mať za následok zvyšovanie podielu opráv s negatívnym dopadom na tvorbu hospodárskeho výsledku a výpadky dodávok odberateľom. Preventívne opravy a údržba sú hlavným nástrojom znižovania rizika v tejto oblasti.

Spoločnosť plánuje pre rok plné zameranie na výrobnú činnosť a zlepšenie v nižšie uvedených položkách výkazu ziskov a strát.

		2017	plán 2018
Tržby z predaja vlastných výrobkov	4	7 854 664	9 640 000
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI	27	-137 726	88 001

Súvaha - aktíva

	Riadok	2017	2016
SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	S_01	17 012 328	16 202 964
Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	S_02	12 368 771	12 419 966
Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	S_03	16 715	8 954
Softvér (013) - /073, 091A/	S_05	6 715	8 954
Ocenené práva (014) - /074, 091A/	S_06	10 000	0
Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	S_11	12 352 056	12 411 012
Pozemky (031) - /092A/	S_12	167 847	167 847
Stavby (021) - /081, 092A/	S_13	1 546 266	1 610 071
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /0	S_14	9 050 176	8 921 662
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	S_18	1 587 767	1 545 472
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095	S_19	0	165 960
Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	S_33	4 640 627	3 772 099
Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	S_34	2 313 998	1 916 565
Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	S_35	1 203 253	895 673
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	S_36	881 161	795 519
Výrobky (123) - /194/	S_37	227 284	225 373
Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	S_39	2 300	0
Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	S_53	2 234 164	1 809 421
Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	S_54	2 232 590	1 796 697
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	S_55	294 820	334 412
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314)	S_57	1 937 770	1 462 285
Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) -	S_63	0	12 513
Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	S_65	1 574	211
Finančné účty r. 72 + r. 73	S_71	92 466	46 113
Peniaze (211, 213, 21X)	S_72	6 240	1 255
Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	S_73	86 226	44 858
Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	S_74	2 929	10 899
Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	S_76	2 929	10 899

Súvaha - pasíva

	Riadok	2017	2016
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	S_79	17 012 328	16 202 964
Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93	S_80	2 493 627	2 931 491
Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	S_81	2 294 909	2 294 909
Základné imanie (411 alebo +/- 491)	S_82	2 294 909	2 294 909
Ostatné kapitálové fondy (413)	S_86	11 042 548	11 042 548
Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	S_87	31 618	31 618
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 4)	S_88	31 618	31 618
Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	S_93	1 845 960	1 837 250
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí	S_96	1 845 960	1 837 250
Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	S_97	-12 274 835	-12 261 673
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	S_98	2 228 045	2 228 045
Neuhrazená strata minulých rokov (-/-429)	S_99	-14 502 880	-14 489 718
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/-/ r.	S_100	-446 573	-13 161
Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139	S_101	12 889 772	11 576 269
Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	S_102	2 034 034	1 547 059
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	S_114	2 023	3 763
Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	S_115	356 785	12 570
Odložený daňový záväzok (481A)	S_117	1 675 226	1 530 724
Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	S_121	1 248 622	0
Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	S_122	9 182 921	9 899 052
Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	S_123	4 890 033	4 207 465
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	S_124	4 037 476	3 571 114
Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A...)	S_126	852 557	636 351
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36)	S_128	3 909 323	3 909 964
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči ...	S_129	0	96 622
Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	S_131	82 404	74 762
Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	S_132	107 873	48 697
Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	S_133	117 143	16 510
Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	S_135	76 145	1 545 032
Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	S_136	165 871	130 160
Zákonné rezervy (323A, 451A)	S_137	72 751	44 160
Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	S_138	93 120	86 000
Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	S_139	258 324	
Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	S_141	1 628 929	1 695 204
Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	S_143	762	326
Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	S_144	1 556 535	1 625 289
Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	S_145	71 632	69 589

Výkaz ziskov a strát

		2017	2016
	1	8 419 493	7 292 587
Výnosy z hosp. činnosti spolu (r.03 až 09)	2	9 084 002	7 742 315
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	3	282 553	770 787
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	4	7 854 664	6 350 836
Tržby z predaja služieb (602, 601)	5	183 539	29 251
Zmena stavu vnútr. zásob (+/- 61)	6	98 737	141 712
Aktivácia (účt. sk. 62)	7	0	0
Tržby z predaja majetku a materiálu (641, 642)	8	445 238	271 018
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	9	219 271	178 711
Náklady na hospodársku činnosť spolu	10	9 221 728	7 488 791
Náklady na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	247 039	55 761
Spotreba materiálu, energie a ost. neskl. dod. (501, 502, 503)	12	4 864 699	4 066 134
Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	-18 205	-92 003
Služby (účt. skupina 51)	14	1 399 021	1 048 619
Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 724 680	1 621 578
Mzdové náklady (521, 522)	16	1 202 277	1 135 629
Odmeny členom org. Spol. a družstva (523)	17	0	0
Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	437 248	410 581
Náklady na sociálne poistenie (527, 528)	19	85 155	75 368
Dane a poplatky (účt. skupina 53)	20	15 788	14 547
Odpisy a opravné položky k DNM a DHM (r. 22 + 23)	21	477 405	439 743
Odpisy DNM a DHM (551)	22	481 730	444 798
Opravné položky k DNM a DHM (+/-) (553)	23	-4 325	-5 055
Zostatková cena predaného majetku	24	442 119	248 713
Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	0	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	26	69 182	85 699
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA HOSP. Č. (r.2 - r.10)	27	-137 726	253 524
PRIDANÁ HODNOTA (r.3 + r.4 + r.5 + r.6 + r.7) - (r.11 + r.12 + r.13 + r.14)	28	1 926 939	2 214 076
Výnosy z finančnej činnosti	29	2	3
Náklady na finančnú činnosť spolu	45	152 758	156 592
Nákladové úroky	49	130 163	151 190
Nákladové úroky na prepojené účtovné jednotky	50	118 664	140 255
Ostatné nákladové úroky	51	11 499	10 935
Kurzové straty	52	254	1 672
Ostatné náklady na finančnú činnosť	54	22 340	3 730
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA FIN. Č. (r. 29 - r. 45)	55	-152 757	-156 590
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PRED ZDANENÍM (r. 27 + r. 55)	56	-290 482	96 934
Daň z príjmov splatná	58	2 880	2 881
Daň z príjmov odložená	59	153 211	107 214
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ SPOLU ZA OBDOBIE	56	-446 573	-13 161

Ukazovatele aktivity

Ukazovatele aktivity	2017	2016	Zmena %
Doba obratu zásob - (stav zásob x 365)/tržby za výrobky a tovar	103,80	98,23	5,67%
Doba inkasa pohľadávok - (kr. pohľadávky*365)/tržby	97,98	91,76	6,78%
Doba splatnosti záväzkov - (kr. záväzky*365)/(výrobná spotreba+ost. služby)	272,00	283,54	-4,07%
Obrat aktív - tržby/aktíva	0,52	0,46	12,49%

Mierne zvyšovanie doby obratov zásob a pohľadávok aktív je výsledkom reakcie spoločnosti na zvyšovanie trhového dopytu a potreby prispôbiť sa jeho požiadavkám.

Doba splatnosti záväzkov sa znížila hlavne z dôvodu zmeny štruktúry dlhodobých a krátkodobých záväzkov.

Ukazovatele likvidity

Ukazovatele likvidity	2017	2016	Zmena %
Pohotová likvidita - kr. finančný majetok/krátkodobé záväzky	0,010	0,005	116,16%
Bežná likvidita - (kr. finančný majetok+ kr. poh.)/krátkodobé záväzky	0,25	0,19	35,17%
Celková likvidita - (kr. finančný majetok+ kr. poh. + zásoby)/kr. záväzky a kr. úvery	0,48	0,38	25,97%

Likvidita spoločnosti bola medziročne pozitívne ovplyvnená zmenou štruktúry dlhodobých a krátkodobých záväzkov. Spoločnosť čerpala dlhodobý bankový úver, ktorý bol použitý na úhrady splatných krátkodobých záväzkov.

Ukazovatele rentability

Ukazovatele rentability	2017	2016	Zmena %
Rentabilita vlastného imania (ROE) - čistý zisk / vlastné imanie	-0,179	-0,004	3888,98%
Rentabilita aktív (ROA) - zisk pred zdanením / aktíva	-0,017	0,006	-385,41%
Rentabilita kapitálu (ROI) - (čistý zisk + nákladové úroky) / aktíva	-0,019	0,009	-318,33%
Podiel pridanej hodnoty na tržbách - pridaná hodnota / tržby	0,22	0,30	-26,31%

Negatívny hospodársky výsledok v roku 2017 sa prejavil poklesom každého ukazovateľa rentability. Hlavným dôvodom medziročného rozdielu bol pokles objemu tržieb z obchodných aktivít, predaj tovaru tak nedosiahol rovnaké úrovne ako v predchádzajúcom roku 2016. Nárast objemu produkcie, predaja výkovkov a služieb zatiaľ nedokázal tento prepad vykompenzovať.

Ukazovatele zadlženosti

Ukazovatele zadlženosti	2017	2016	Zmena %
Celková zadlženosť aktív - záväzky spolu/aktíva	0,76	0,71	6,05%
Finančná páka - aktíva / vlastné imanie	6,82	5,53	23,43%
Dlhodobá zadlženosť aktív - dlhodobé cudzie zdroje / aktíva	0,19	0,10	102,09%
Úverová zadlženosť - bankové úvery / aktíva	0,09	0,00	

Negatívny hospodársky výsledok spôsobil medziročne mierny nárast zadlženosti spoločnosti, ktorý však nemal dopad na likviditu spoločnosti. Zadlženosť sa zvyšovala nárastom dlhodobých úverových záväzkov, čím došlo k zvýšeniu ukazovateľov dlhodobej zadlženosti aktív a úverovej zadlženosti spoločnosti.

Analýza majetku a zdrojov jeho krytia

Ukazovateľ	2017	2016	Zmena %
Podiel neobežného majetku na aktívach	72,70%	76,65%	-5,15%
Podiel obežného majetku na aktívach	27,28%	23,28%	17,17%
Podiel vlastného majetku na pasívach	14,66%	18,09%	-18,98%
Podiel záväzkov na pasívach	75,77%	71,45%	6,05%

V roku 2017 došlo k zvýšeniu podielu neobežného majetku z dôvodu zvýšeného objemu predaja a výroby. Nárastu dopytu a potrebám zabezpečenia včasných dodávok odberateľom boli prispôsobené objemy zásob materiálu a výrobkov. Nárast odbytu taktiež spôsobil rýchlejší rast objemu pohľadávok. Nakoľko bola hlavná investičná činnosť spoločnosti ukončená v predchádzajúcich obdobiach, znižujú odpisy podiel neobežného majetku na aktívach.

Spoločnosť kryla nárast obežného majetku zvýšením jej záväzkov, čím rástol ich podiel na pasívach a znižoval podiel vlastného majetku. Podiel vlastného majetku dodatočne znížil dosiahnutý hospodársky výsledok.

4. Ostatné informácie

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Od 1.1.2018 do dňa vypracovania tejto výročnej správy nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali za následok potrebu zmien vo finančných výkazoch vykázaných v riadnej účtovnej závierke za rok 2017.

Iné dôležité informácie

Neexistujú podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na činnosti v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť neúčtovala o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov ovládajúcej osoby.

Návrh na vysporiadanie straty

Návrh vedenia spoločnosti pre rokovanie valného zhromaždenia, na ktorom má byť prerokovaná účtovná závierka za rok 2017 a rozhodnuté o vysporiadaní straty za rok 2017 vo výške 446.573 EUR, je ponechať túto stratu na neuhradených stratách minulých účtovných období.

Príloha č.1 - Získané certifikáty

STN ISO EN 9001:2015

STN ISO EN 14 001:2015



DEUTSCHE BAHN AG

Zertifikat-Registrier-Nr.: 0272016 

Herstellerbezogene Produktqualifikation

zur Fertigung von Produkten für Schienenfahrzeuge

Hersteller: **TREVA s.r.o.**
Prakovce 13
SK-05562 Prakovce

Geltungsbereich

Produkt/Produktgruppe	Prozess	Werkstoffgruppe
Naben für Bremscheiben gemäß E-BN 91.827.8	Warmformgebung	WG S1-Baustahl
Produkte der Produktgruppe 11 (z.B. Drehplanken, Bremshebel) uvm. u.s.w.	Wärmebehandlung	WG S2-unlegierter Vergütungsstahl

Bemerkung: Nur Normalsieren als Wärmebehandlungsprozess zulässig

Verwendetes Herstellerzeichen: **KP**

Grundlagen der Qualifikation

- Bewertung der Fertigungsschritte und Prüfeinrichtungen am: 15.06.2016-16.06.2016
- Prüfberichte: 635/2016, 213/16/CH, 716/16/MECH, 574/16/MET (SES INSPEKT, s.r.o.)
- Abschlussbericht Nr.: 062/01424/16

Einschränkungen

- nur gültig im Zusammenhang mit dem Schreiben FS.EF4.HPQ vom 14.11.2016

Geltungsdauer: November 2019

Deutsche Bahn AG
Vorstandsressort Finanzen/Controlling
Qualitätssicherung Service (FS.EF 42)

Berlin, den 14.11.2016

LV 
Blumark

IA 
Kretschmann

České dráhy, a.s.

 **České dráhy, a.s.**
Generální ředitelství
Odbor kolejových vozidel
Náhlého I. Svobody 1222
CZ - 110 15 Praha 1

Evidenční číslo: 355 V Praze dne: 28. 08. 2017

OSVĚDČENÍ O ZPŮSOBILOSTI DODAVATELE

vydané pro
TREVA s.r.o.
Prakovce 13
055 62 Prakovce
Slovenská republika
IČ: 31727760

Výše uvedená organizace prokázala, že je ve smyslu předpisů ČD V52 ve znění pozdějších předpisů způsobilá provádět pro České dráhy, a.s. a jejich dceřinné společnosti níže uvedené činnosti, specializující do oblasti bezpečnostně relevantních aspektů, stanovených předpisem ČD V67 ve znění pozdějších předpisů:

Výroba dílů železničních kolejových vozidel s agasustovým krytím, včetně případného opracování a tepelného zpracování (převládání, horní a dolní dílky a kluznice, drážky brzdových šaulic, lázní ucelují, tážné háky apod.) dle platné dokumentace

za těchto podmínek:

- při shora uvedených činnostech musí být dodržována ustanovení platných předpisů Slovenské republiky, příslušných norem a vyhlášek, ustanovení Vyhlásky EÚ/8 2020/18 Sb. ve znění pozdějších předpisů, zvláště platná a schválená technická dokumentace a využitelný kooperace, uvedené v Příloze tohoto Osvědčení,
- kooperace musí být prováděna pouze s organizací, vyhovující předpisu ČD 1827 ve znění pozdějších předpisů,
- Odbor kolejových vozidel ČR CD, a.s. si vyhrazuje právo provedení kontrolního zákaznického systémového auditu a případně následné omezení rozsahu činnosti nebo zrušení tohoto Osvědčení,
- příjemce uvedených činností nesmí dodávatele porušit práva k duševnímu vlastnictví ve smyslu Zákonu č. 121/2000 Sb., č. 14/1993 Sb., 207/2000 Sb., 527/1990 Sb., 478/1992 Sb. a souvisejících předpisů. Provádění práv k duševnímu vlastnictví není součástí zákaznického systémového auditu,
- při shora uvedených činnostech nesmí organizace využívat evakuování, a to ani v kooperaci,
- v případě rušení dle zákaznického kontrolního dílu železničních kolejových vozidel nebo jejich podstaty (sektor RS) musí být tato činnost prováděna pouze v kooperaci s oprávněnou organizací ve smyslu platných předpisů,
- zákaznický produktový audit se provádí dle předpisu ČD V 67 ve znění pozdějších předpisů.

Platnost Osvědčení je stanovena do: 31. 08. 2020


Za Odbor kolejových vozidel ČR CD, a.s.

Príloha č.2 - Referencie



Príloha č.3 – Dodatok správy nezávislého audítora k výročnej správe za rok 2017



Dodatok správy nezávislého audítora **spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti TREVA s.r.o. Prakovce**

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“)

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti TREVA s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2017, uvedenú v prílohe č. 4 – Riadna účtovná závierka zostavená za rok 2017, k 31.12.2017 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 31. júla 2018 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti TREVA s.r.o., Prakovce, 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, 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 názor

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



AZ AUDITING

nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitia 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 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 zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- *Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti 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 nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.*
- *Oznamujeme 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. Naš 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 dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 17. decembra 2018



Ing. Milan Cisár
Licencia SKAU číslo 504

AZ AUDITING, s.r.o.
Bajkalská 5
831 04 Bratislava
Licencia UDVA 401
spoločnosť je zapísaná v OR
Okresného súdu Bratislava I,
Oddiel S.r.o., vložka č. 115955/B

Príloha č.4 – Riadna účtovná závierka zostavená za rok 2017, k 31.12.2017

ÚČ POD													
ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená k 31. 12. 2017													
Daňové identifikačné číslo 20205076211 IČO 31727630 SK NACE 23 S O D	Účtovná závierka ☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná Účtovná jednotka ☐ malá ☒ veľká Za obdobie <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <tr> <th>mesiac</th> <th>rok</th> </tr> <tr> <td>01</td> <td>2017</td> </tr> <tr> <td>12</td> <td>2017</td> </tr> </table> Bezprostredné predchádzajúce obdobie <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <tr> <th>mesiac</th> <th>rok</th> </tr> <tr> <td>01</td> <td>2016</td> </tr> <tr> <td>12</td> <td>2016</td> </tr> </table>	mesiac	rok	01	2017	12	2017	mesiac	rok	01	2016	12	2016
mesiac	rok												
01	2017												
12	2017												
mesiac	rok												
01	2016												
12	2016												
Priložené súčasti účtovnej závierky ☒ Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách) ☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách) ☒ Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)													
Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky T R E V A s . r . o .													
Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo P r a k o v c e 1 3													
PSČ Obec 0 5 5 6 2 P r a k o v c e													
Číslo účtovnej jednotky a číslo zápisu obchodnej spoločnosti O k r e s n ý s ú d K o š i c e 1 1 0 0 1 e . i . s . r . o . v t o 2 k a 7 8 9 2 / V													
Telefónne číslo Faxové číslo 													
E-mailová adresa R I C H A R D . H A V R I L A @ T R E V A . S K													
Zostavená dňa: 09. júna 2018	Schvátená dňa: 												
Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou.													

DČ: 2020507621	IČO: 3172760	Súvaha ÚČ POD 1-01				
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Súhrn predchádzajúce účtovné obdobie g
			1		2	
			Brutto-Časť 1	Korekcia-Časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	25 163 417	8 151 089	17 012 328	16 202 964
A.	Neobdobný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	20 487 922	8 119 151	12 368 771	12 419 966
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	138 745	122 030	16 715	8 954
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
2.	Súhrn (013)-/073, 091A/	03	128 745	122 030	6 715	8 954
3.	Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	06	10 000	0	10 000	0
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01K) - /079, 07K, 091A/	08	0	0	0	0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /091/	09	0	0	0	0
7.	Poisknuté prídavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	20 349 177	7 997 121	12 352 056	12 411 012
A.I.1.	Posledky (011) - /092A/	12	167 847	0	167 847	167 847
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	2 074 241	527 975	1 546 266	1 610 071
3.	Domaťatelné hmotné veci a súbory hmotných vecí (022) - /082, 092A/	14	16 219 322	7 469 146	9 050 176	8 921 662
4.	Perforované celky hmotných stavov (023) - /083, 092A/	15	0	0	0	0
5.	Skladné zásoby a finančné nástroje (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02K, 032) - /08K, 092A/	17	0	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 587 767	0	1 587 767	1 545 472
8.	Poisknuté prídavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	0	0	0	165 960
9.	Opisné postavy k nadobudnutému majetku (r. 017) r. 018	20	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	0	0	0	0
A.II.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	0	0	0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely v podielovom účtovaní okrem v prepojených účtovných jednotkách (062K) - /096A/	23	0	0	0	0
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	0	0
4.	Pôžičky prepojením účtovných jednotiek (064A) - /096A/	25	0	0	0	0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojením účtovných jednotiek (064K) - /096A/	26	0	0	0	0

DIČ: 2020507621	IČO: 31727760	Súvaha úč. POD 1-01				
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo radku c	Ročné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	
			Brutto-čís 1	Korekcie-čís 2	Netto	Netto
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /091A/	27	0	0	0	0
7.	Ostatné cenné papiere a ostatný ohrozený finančný majetok (068A, 069A, 069X) - /091A/	28	0	0	0	0
8.	Pôžičky a ostatný ohrozený finančný majetok so špecifickou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 068A, 069A) - /091A/	29	0	0	0	0
9.	Účty v bankách a dobrou viazanosťou dlžnou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Obstarávaný ohrozený finančný majetok (043) - /091A/	31	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddávky na ohrozený finančný majetok (053) - /091A/	32	0	0	0	0
9.	Obdobný majetok = 34 + r. 41 + s. 53 + t. 66 + u. 71	33	4 672 566	31 938	4 640 628	3 772 099
9.1.	Zálohy súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 344 880	30 882	2 313 998	1 916 565
9.1.1.	Matériál (112, 115, 11X) - /191, 19X/	35	1 212 161	8 908	1 203 253	895 673
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 129) - /192, 193, 19X/	36	896 141	14 980	881 161	795 519
3.	Výrobky (123) - /19X/	37	234 278	6 994	227 284	225 373
4.	Záveria (124) - /19X/	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	2 300	0	2 300	0
6.	Poskytnuté preddávky na zálohy (314X) - /291A/	40	0	0	0	0
9.1.	Obdobné pohľadávky súčet (r. 42 + r. 44 až r. 52)	41	0	0	0	0
9.1.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 48)	42	0	0	0	0
1.0	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316X) - /291A/	43	0	0	0	0
1.0.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podnikovej účasti s ostatnými pohľadávkami voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316X) - /291A/	44	0	0	0	0
1.0.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316X) - /291A/	45	0	0	0	0
2.	Číslo hodnota zálohy (314A)	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /291A/	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podnikovej účasti s ostatnými pohľadávkami voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /291A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A, 358A) - /291A/	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0

DiČ: 2020507621		iČO: 31727760		Súvaha Úč. POD 1-01	
Označenie	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprákladné prechádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto-Časť 1	Korekcia-Časť 2 Netto	Netto
7	Iné pohľadávky (335A, 336A, 30XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0
8	Odstúpená daňová pohľadávka (481A)	52	0	0	0
B.II.	Krátkodobé pohľadávky súčet (p. 54 + s. 58 až s. 65)	53	2 235 220	1 056	2 234 164
B.III.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (p. 55 až s. 57)	54	2 233 646	1 056	2 232 590
1.a)	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	294 820	0	294 820
1.b)	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podnikovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0
1.c)	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 938 826	1 056	1 937 770
2	Čistá hodnota zálohy (316A)	58	0	0	0
3	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (331A) - /391A/	59	0	0	0
4	Ostatné pohľadávky v rámci podnikovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (331A) - /391A/	60	0	0	0
5	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (334A, 335A, 336A, 338A, 339A) - /391A/	61	0	0	0
6	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0
7	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	0	0	12 513
8	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 374A)	64	0	0	0
9	Iné pohľadávky (333A, 336A, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 574	0	1 574
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (p. 67 až s. 70)	66	0	0	0
B.IV.1	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 259A) - /291A, 29XA/	67	0	0	0
2	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 259A) - /291A, 29XA/	68	0	0	0
3	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0
4	Ostatný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0
B.V.	Finančné účty s. 72 + s. 73	71	92 466	0	92 466
B.V.1	Peniaze (211, 213, 21X)	72	6 240	0	6 240
2	Účty v bankách (221A, 22X, 47-261)	73	86 226	0	86 226

DIČ: 2020507421		IČO: 31727745		Súvaha Úč POD 1-01	
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Sebné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			brutto-číslo 1	Korekcia-číslo 2 netto	netto
C.	Časové rozlíšenie súčet (s. 75 až s. 78)	74	2 929	0	2 929
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	0	0	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 929	0	2 929
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	0	0	0

DiČ: 2020507621		IČO: 31727760		Súvaha úč POD 1-01	
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Reálne účtovné obdobie d	Hesprachadne predchádzajúce účtovné obdobie e	
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	17 012 328	16 202 964	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 493 627	2 931 491	
A.I.	Základné imanie sčítan (r. 82 až r. 84)	81	2 294 909	2 294 909	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 294 909	2 294 909	
	2. Zmena základného imania +/- 419	83	0	0	
	3. Pohľadávky zo upísané vlastné imanie (r/353)	84	0	0	
A.II.	Emisné náklady (412)	85	0	0	
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	11 042 548	11 042 548	
A.IV.	Základné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	31 618	31 618	
A.IV.1.	Základný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	31 618	31 618	
	2. Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0	
A.V.	Ostatné fondy so zápisu r. 91 + r. 92	90	0	0	
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0	
	2. Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0	
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia sčítan (r. 94 až r. 96)	93	1 845 960	1 837 250	
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0	
	2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účtov (+/- 415)	95	0	0	
	3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri platení, splnení a rozdelení (+/- 416)	96	1 845 960	1 837 250	
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	-12 274 835	-12 261 673	
A.VII.1.	Nerazený zisk minulých rokov (426)	98	2 228 045	2 228 045	
	2. Neuhrobená strata minulých rokov (r/426)	99	-14 502 880	-14 489 718	
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (r/ r. 81 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 143)	100	-446 573	-13 161	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	12 889 772	11 576 269	
B.I.	Okresné záväzky sčítan (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 034 034	1 547 057	
B.I.1.	Okresné záväzky z obchodného styku sčítan (r. 104 až r. 106)	103	0	0	
I.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 473A, 476A)	104	0	0	

DiČ:	2020507621	IČO:	31727760	Súvaha úč POD 1-01
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podnikovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	103	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0
2.	Čistá hodnota záväzkov (316A)	107	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 476A)	108	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podnikovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 476A)	109	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 479A)	110	0	0
6.	Dlhodobé príjaté preddávky (475A)	111	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0
8.	Výdané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	2 023	3 763
10.	Prá dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 476A)	115	356 785	12 570
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odlizený daňový záväzok (481A)	117	1 675 226	1 530 724
B.II.	Dlhodobé rezervy s. 119 + s. 120	118	0	0
B.II.1.	Okonné rezervy (451A)	119	0	0
2.	Ostatné rezervy (459A, 459A)	120	0	0
B.II.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 461A)	121	1 248 622	0
B.IV.	Dlhodobé záväzky súčet (s. 122 + s. 127 až s. 135)	122	9 182 921	9 899 052
B.IV.1.	Závazky z obchodného styku súčet (s. 124 až s. 126)	123	4 037 033	4 207 465
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 324A, 325A, 326A, 326A, 475A, 476A, 476A, 476A)	124	4 037 476	3 571 114
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podnikovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 326A, 475A, 476A, 476A, 476A)	125	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 326A, 475A, 476A, 476A, 476A)	126	852 557	636 351
2.	Čistá hodnota záväzkov (316A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 366A, 471A, 476A)	128	3 909 323	3 909 964

DIČ:	2000507621	IČO:	31727760	Súvaha úč POD 1-01	
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Reálne účtovné obdobie 4	Bezprátnedne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
4.	Ostatné záväzky v rámci podnikovej účtovnej sústavy (361A, 366A, 471A, 476A)	129	0	96 622	
5.	Záväzky voči spoločníkom a zástupcom (364, 365, 366, 367, 368, 369A, 478A, 479A)	130	0	0	
6.	Záväzky voči zamestnávateľom (331, 333, 33X, 479A)	131	82 404	74 762	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	107 873	48 697	
8.	Dlhové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	117 143	16 510	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0	
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 476A)	135	76 145	1 545 032	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 65 871	130 160	
B.V.1.	Základné rezervy (323A, 431A)	137	72 751	44 160	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 439A, 43X)	138	93 120	86 000	
B.VI.	Reálne bankové úvery (221A, 231, 233, 23X, 441A, 443A)	139	258 324	0	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 473B)	140	0	0	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 628 929	1 695 204	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (263A)	142	0	0	
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (263A)	143	762	326	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (364A)	144	1 556 535	1 625 289	
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (364A)	145	71 632	69 589	

DIČ: 2020507621		IČO: 31727760	Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprovodne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
•	Čistý obrát (čist. účt. h. a podľa zákona)	01	8 419 493	7 292 587
=	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	9 084 002	7 742 315
I.	Tržby z predaja tovaru (504, 607)	03	282 553	770 787
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	7 854 664	6 350 836
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	183 539	29 251
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtovná skupina 61)	06	98 737	141 712
V.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07	0	0
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	445 238	271 018
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	219 271	178 711
=	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 31 + r. 34 + r. 35 + r. 36	10	9 221 728	7 488 791
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	247 039	55 761
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných nekapitálových dodávok (501, 502, 503)	12	4 864 699	4 066 134
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	-18 205	-92 003
D.	Služby (účtovná skupina 51)	14	1 399 021	1 048 619
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	1 724 680	1 621 578
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 202 277	1 135 629
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	437 248	410 581
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	85 155	75 368
F.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	20	15 788	14 547
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	477 405	439 743
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (351)	22	481 730	444 798
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (352)	23	-4 325	-5 055
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (341, 342)	24	442 119	248 713
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (347)	25	0	0

DiČ: 2020507621		iČO: 31727760		Výkaz ziskov a strát Úč. POD 2-01	
Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	besprôadne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	69 182	85 699	
---	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 + r. 10)	27	-137 726	253 524	
+	Pridané hodnoty (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 926 939	2 214 075	
==	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1	2	
VIII.	Třby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0	
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0	
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepajených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0	
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasť okrem výnosov prepajených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0	
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0	
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0	
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepajených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0	
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasť okrem výnosov prepajených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0	
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0	
XI.	Výnosové úrky (r. 40 + r. 41)	39	0	2	
XI.1.	Výnosové úrky od prepajených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0	
2.	Ostatné výnosové úrky (662A)	41	0	2	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1	0	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0	
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0	
==	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	152 757	156 592	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0	
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0	
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (568)	48	0	0	
N.	Nákladové úrky (r. 50 + r. 51)	49	130 163	151 190	
N.1.	Nákladové úrky pre prepajené účtovné jednotky (562A)	50	118 664	140 255	

DIČ: 2020507621		IČO: 31727760	Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	besprávnedne predchádzajúce účtovné obdobie 2
2.	Ostatné nákladové úroky (562a)	51	11 499	10 935
O.	Kurzové straty (563)	52	254	1 672
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	22 340	3 730
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 + r. 45)	55	-152 756	-156 590
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	-290 482	96 934
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	156 091	110 095
R.1.	Daň z príjmov: splatná (591, 595)	58	2 880	2 881
2.	Daň z príjmov: odložená (+/-) (592)	59	153 211	107 214
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/-, 596)	60	0	0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 54 + r. 57 + r. 60)	61	-446 573	-13 161