

**Výročná správa spoločnosti
k účtovnej závierke
k 31.12.2018**

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 2018 k 31.12.2018

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

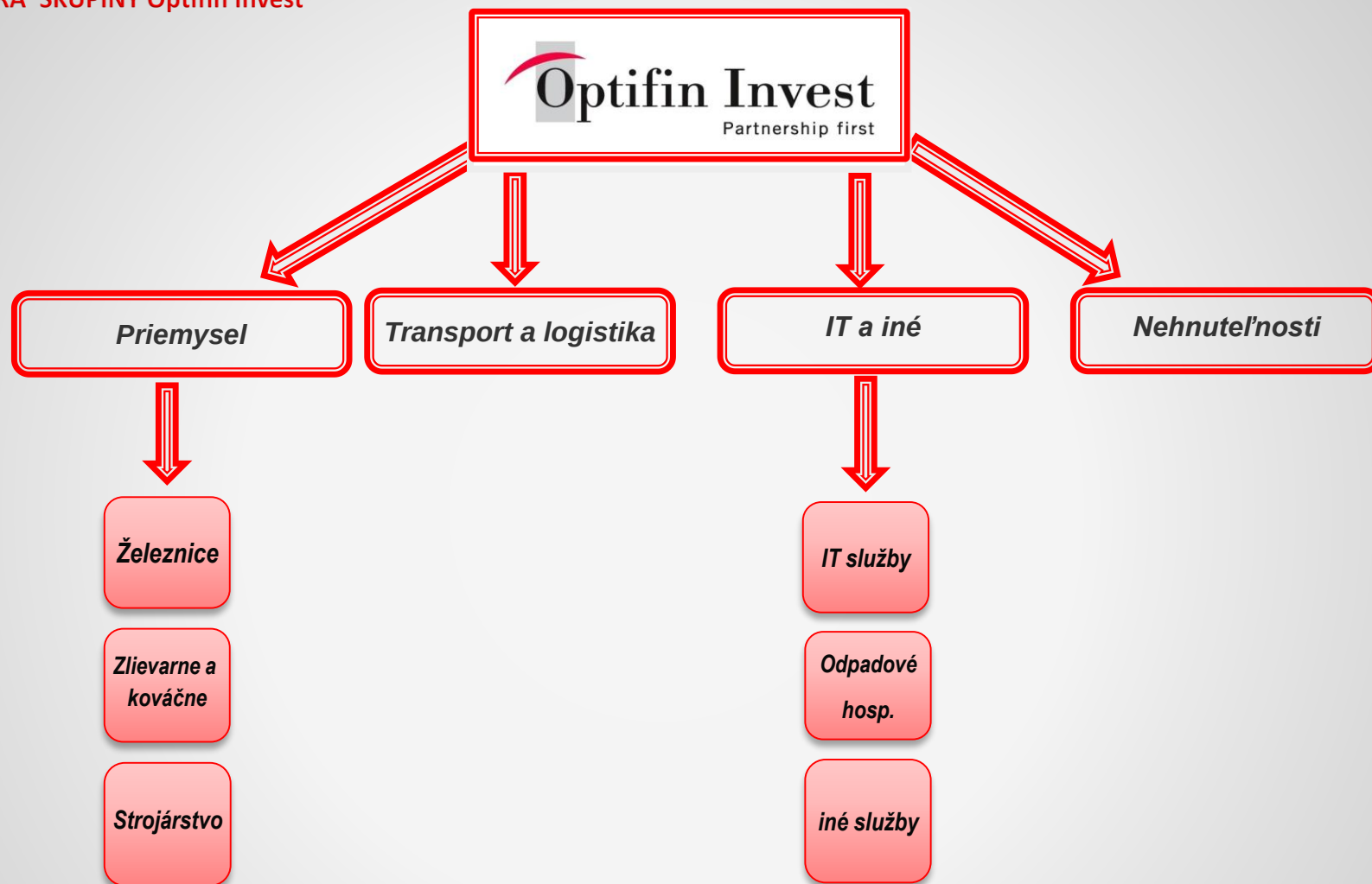
Základné imanie TREVA s.r.o. bolo k 31.12.2018 vo výške 4,574 mil. EUR v nižšie uvedenej štruktúre:

	Výška podielu v EUR	Výška podielu v %	Podiel na hlasovacích právach v %
Optifin Invest s.r.o.	4.574.909	100	100

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

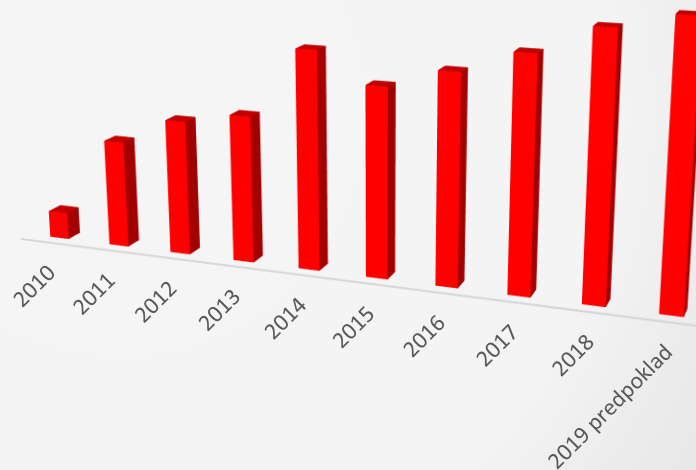


3. Vývoj ekonomických ukazovatel'ov

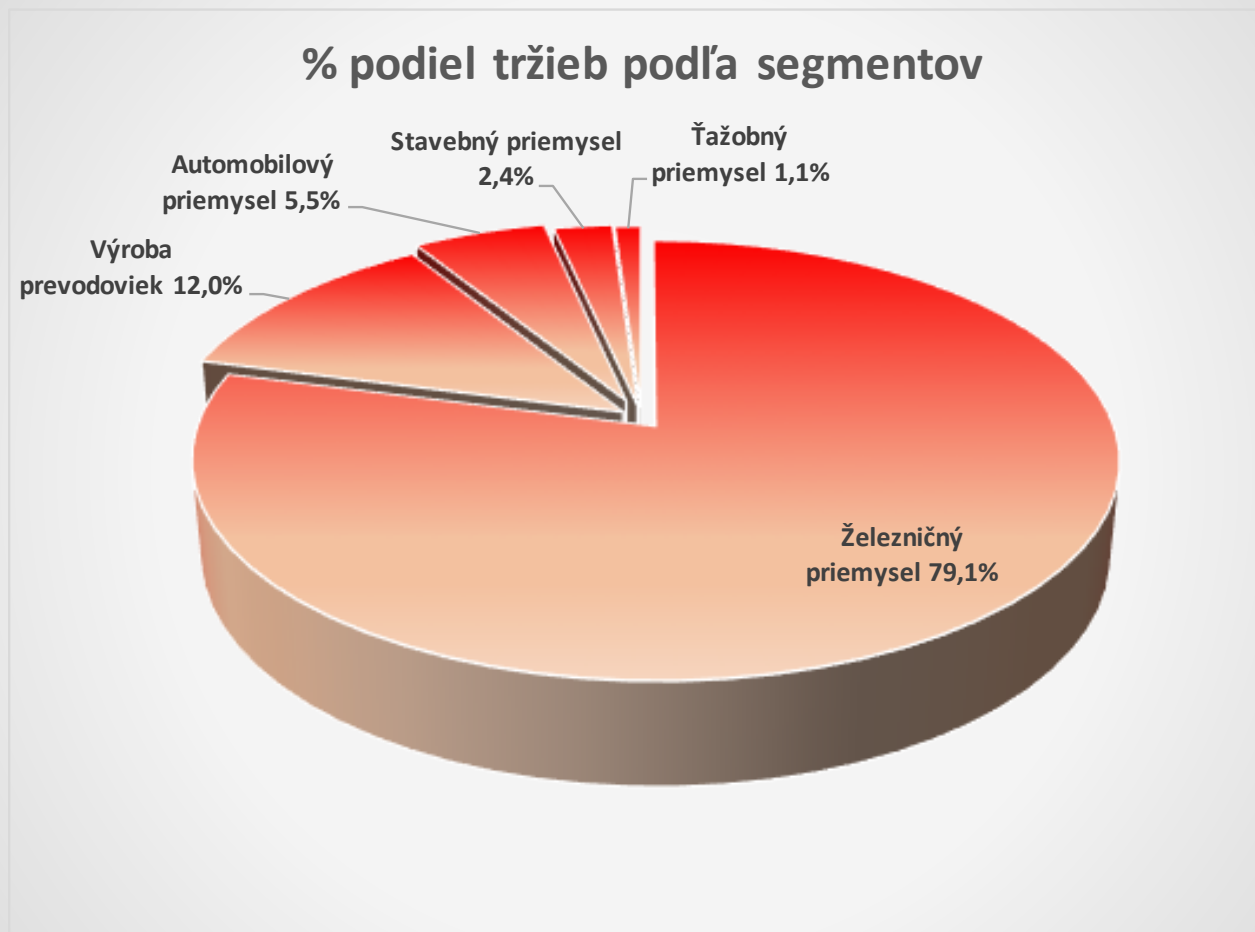
Vývoj objemu výroby a počtu zamestnancov

Rok	Počet zamestnancov	Výroba v tonách
2013	94	2650
2014	107	3900
2015	107	3370
2016	109	3710
2017	110	4100
2018	126	4590
2019 predpoklad	126	4850

Objem výroby v tonách



Štruktúra tržieb



Predpoklad vývoja v roku 2019

V roku 2019 je predpoklad pokračovania rastu trhu výkovkov z v rozsahu 3-5%, a to hlavne v oblasti vagónového priemyslu. Očakáva sa zvyšovanie podielu dodávok pre spoločnosti v skupine.

Na očakávané zvýšenie dopytu a výroby reagovala spoločnosť už v predchádzajúcich obdobiach 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 2019 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.

		2018	plán 2019
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	4	10 382 491	11 200 000
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ SPOLU ZA OBDOBIE	56	202 665	400 000

Súvaha - aktíva

	Riadok	2018	2017
SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	S_01	15 405 643	17 012 328
Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	S_02	11 862 985	12 368 771
Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	S_03	14 313	16 715
Softvér (013) - /073, 091A/	S_05	4 477	6 715
Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	S_06	9 836	10 000
Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	S_11	11 848 672	12 352 056
Pozemky (031) - /092A/	S_12	167 847	167 847
Stavby (021) - /081, 092A/	S_13	1 482 660	1 546 266
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /0	S_14	8 613 493	9 050 176
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	S_18	1 584 672	1 587 767
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095	S_19	0	0
Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	S_33	3 531 042	4 640 627
Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	S_34	2 175 463	2 313 998
Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	S_35	1 347 730	1 203 253
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	S_36	666 014	881 161
Výrobky (123) - /194/	S_37	161 719	227 284
Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	S_39	0	2 300
Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	S_53	1 338 217	2 234 164
Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	S_54	1 337 899	2 232 590
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	S_55	474 693	294 820
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314)	S_57	863 206	1 937 770
Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) -	S_63	0	0
Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	S_65	319	1 574
Finančné účty r. 72 + r. 73	S_71	17 361	92 466
Peniaze (211, 213, 21X)	S_72	3 048	6 240
Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	S_73	14 313	86 226
Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	S_74	11 616	2 929
Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	S_75	291	0
Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	S_76	913	2 929
Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	S_78	10 411	0

Súvaha - pasíva

	Riadok	2018	2017
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	S_79	15 405 643	17 012 328
Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93	S_80	4 983 261	2 493 627
Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	S_81	4 574 909	2 294 909
Základné imanie (411 alebo +/- 491)	S_82	2 294 909	2 294 909
Zmena základného imania +/- 419	S_83	2 280 000	0
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	1 852 928	1 845 960
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí	S_96	1 852 928	1 845 960
Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	S_97	-12 721 408	-12 274 835
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	S_98	2 228 045	2 228 045
Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)	S_99	-14 949 453	-14 502 880
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r.	S_100	202 665	-446 573
Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139	S_101	8 856 603	12 889 772
Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	S_102	2 064 990	2 034 034
Závazky zo sociálneho fondu (472)	S_114	1 025	2 023
Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	S_115	279 611	356 785
Odložený daňový záväzok (481A)	S_117	1 784 353	1 675 226
Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	S_121	990 298	1 248 622
Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	S_122	5 429 000	9 182 921
Závazky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	S_123	1 785 863	4 890 033
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	S_124	1 308 492	4 037 476
Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A..)	S_126	477 371	852 557
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36	S_128	3 353 888	3 909 323
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči ..	S_129	0	0
Závazky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	S_131	86 834	82 404
Závazky zo sociálneho poistenia (336A)	S_132	59 636	107 873
Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	S_133	63 555	117 143
Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	S_135	79 224	76 145
Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	S_136	113 991	165 871
Zákonné rezervy (323A, 451A)	S_137	87 803	72 751
Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	S_138	26 188	93 120
Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	S_139	258 324	258 324
Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	S_141	1 565 779	1 628 929
Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	S_143	12 490	762
Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	S_144	1 478 411	1 556 535
Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	S_145	74 878	71 632

Výkaz ziskov a strát

		2018	2017
Výnosy z hosp. činnosti spolu (r.03 až 09)	1	10 166 910	8 419 493
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	2	12 098 695	9 084 002
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	3	12 416	282 553
Tržby z predaja služieb (602, 601)	4	10 382 491	7 854 664
Zmena stavu vnútr. zásob (+/- 61)	5	48 576	183 539
Aktivácia (účt. sk. 62)	6	-276 572	98 737
Tržby z predaja majetku a materiálu (641, 642)	7	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	8	6 557	445 238
Náklady na hospodársku činnosť spolu	9	1 925 227	219 271
Náklady na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	10	11 605 951	9 221 728
Spotreba materiálu, energie a ost. neskl. dod. (501, 502, 503)	11	12 255	247 039
Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	12	6 376 354	4 864 699
Služby (účt. skupina 51)	13	0	-18 205
Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	14	1 616 268	1 399 021
Mzdové náklady (521, 522)	15	2 069 999	1 724 680
Odmeny členom org. Spol. a družstva (523)	16	1 440 123	1 202 277
Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	17	0	0
Náklady na sociálne poistenie (527, 528)	18	523 334	437 248
Dane a poplatky (účt. skupina 53)	19	106 543	85 155
Odpisy a opravné položky k DNM a DHM (r. 22 + 23)	20	47 281	15 788
Odpisy DNM a DHM (551)	21	518 473	477 405
Opravné položky k DNM a DHM (+/-) (553)	22	525 405	481 730
Zostatková cena predaného majetku	23	-6 932	-4 325
Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	24	1 176	442 119
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	25	50 000	0
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA HOSP. Č. (r.2 - r.10)	26	914 144	69 182
PRIDANÁ HODNOTA (r.3 + r.4 + r.5 + r.6 + r.7) - (r.11 + r.12 + r.13 + r.14)	27	492 744	-137 726
Výnosy z finančnej činnosti	28	2 162 034	1 926 939
Náklady na finančnú činnosť spolu	29	0	2
Nákladové úroky	45	173 983	152 758
Nákladové úroky na prepojené účtovné jednotky	49	170 046	130 163
Ostatné nákladové úroky	50	120 382	118 664
Kurzové straty	51	49 664	11 499
Ostatné náklady na finančnú činnosť	52	404	254
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA FIN. Č. (r. 29 - r. 45)	54	-173 983	-152 757
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PRED ZDANENÍM (r. 27 + r. 55)	55	318 761	-290 482
Daň z príjmov splatná	56	0	2 880
Daň z príjmov odložená	58	116 096	153 211
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ SPOLU ZA OBDOBIE	59	202 665	-446 573

Ukazovatele aktivity

Ukazovatele aktivity	2018	2017	Zmena %
Doba obratu zásob - (stav zásob x 365)/tržby za výrobky a tovar	76,39	103,80	-26,41%
Doba inkasa pohľadávok - (kr. pohľadávky*365)/tržby	48,51	97,97	-50,49%
Doba splatnosti záväzkov - (kr. záväzky*365)/(výrobná spotreba+ost. služby)	81,37	272,00	-70,08%
Obrat aktív - tržby/aktíva	0,68	0,52	31,64%

Zvyšovanie dopytu po výkovkoch sa prejavilo zvýšením obratu zásob a pohľadávok. Doba splatnosti záväzkov sa výrazne znížila hlavne z dôvodu zníženia objemu krátkodobých záväzkov.

Ukazovatele likvidity

Ukazovatele likvidity	2018	2017	Zmena %
Pohotová likvidita - kr. finančný majetok/krátkodobé záväzky	0,003	0,010	-68,24%
Bežná likvidita - (kr. finančný majetok+ kr. poh.)/krátkodobé záväzky	0,25	0,25	-1,45%
Celková likvidita - (kr. finančný majetok+ kr. poh. + zásoby)/kr. záväzky a kr. úvery	0,61	0,48	26,01%

Likvidita spoločnosti bola medziročne pozitívne ovplyvnená zmenou štruktúry dlhodobých a krátkodobých záväzkov a pozitívnym hospodárskym výsledkom. Pozitívny vývoj ukazovateľov likvidity sa prejavuje zlepšením úhrad splatných krátkodobých záväzkov spoločnosti.

Ukazovatele rentability

Ukazovatele rentability	2018	2017	Zmena %
Rentabilita vlastného imania (ROE) - čistý zisk / vlastné imanie	0,041	-0,179	122,71%
Rentabilita aktív (ROA) - zisk pred zdanením / aktíva	0,021	-0,017	221,18%
Rentabilita kapitálu (ROI) - (čistý zisk + nákladové úroky) / aktíva	0,024	-0,019	230,08%
Podiel pridanej hodnoty na tržbách - pridaná hodnota / tržby	0,21	0,22	-5,88%

Pozitívny hospodársky výsledok v roku 2018 sa prejavil nárastom každého ukazovateľa rentability. Hlavným dôvodom medziročného rozdielu bol nárast objemu tržieb z predaja výkovkov a nárast ostatných výnosov spoločnosti v porovnaní s rokom 2017.

Ukazovatele zadlženosti

Ukazovatele zadlženosti	2018	2017	Zmena %
Celková zadlženosť aktív - záväzky spolu/aktíva	0,57	0,76	-24,12%
Finančná páka - aktíva / vlastné imanie	3,09	6,82	-54,69%
Dlhodobá zadlženosť aktív - dlhodobé cudzie zdroje / aktíva	0,20	0,19	2,78%
Úverová zadlženosť - bankové úvery / aktíva	0,08	0,09	-8,50%

Pozitívny vplyv na ukazovateľ zadlženosti mala kapitalizácia záväzkov spoločnosti, čím došlo k navýšeniu základného imania a zníženiu ukazovateľa finančnej páky. Dlhodobá a úverová zadlženosť sa medziročne výrazne nemenili.

Analýza majetku a zdrojov jeho krytia

Ukazovateľ	2018	2017	Zmena %
Podiel neobežného majetku na aktívach	77,00%	72,70%	5,91%
Podiel obežného majetku na aktívach	22,92%	27,28%	-15,97%
Podiel vlastného majetku na pasívach	32,35%	14,66%	120,68%
Podiel záväzkov na pasívach	57,49%	75,77%	-24,12%

Medziročné zmeny podielov na majetku na aktívach boli spôsobené hlavne znížením objemu pohľadávok, zásoby spoločnosti sa zásadne nemenili.

Výraznejšie zmeny nastali v štruktúre vlastného majetku a záväzkov a ich podieloch na pasívach. Dôvodom bola kapitalizácia záväzkov a zvýšenie základného imania spoločnosti.

4. Ostatné informácie

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

Od 1.1.2019 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 2018.

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.

Vysporiadanie zisku

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka bol hospodársky výsledok – zisk vo výške 202.665 EUR v rozsahu 10.133,25 EUR použitý na doplnenie rezervného fondu spoločnosti a zostatok vo výške 192.531,75 EUR bol použitý na úhradu strát vykázaných za predchádzajúce účtovné obdobia.

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 Normalisieren 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 
Bismark

IA 
Kretschmann

České dráhy, a.s.

 **České dráhy, a.s.**
Generální ředitelství
Odbor kolejových vozidel
Mládežnická 1, Svoboda 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

Víte uvedené organizace prokázala, že je ve smyslu předpisů ČD V82 ve znění pozdějších předpisů způsobilá provádět pro České dráhy, a.s. a jejich dceřiné společnosti níže uvedené činnosti spadající do oblasti bezpečnostně relevantních aspektů, stanovených předpisy ČD V81 ve znění pozdějších předpisů:

Výroba dílů železničních kolejových vozidel zárukou svým kováním, včetně případného opracování a tepelného zpracování (převodnice, hromy a dolní díl tomy a kůzanice, drážky brzdových spátek, tažné oštrohy, tažné háky apod.) na zátěže dokumentace

za těchto podmínek:

- pro shora uvedené činnosti musí být dodržována ustanovení platných předpisů ČD, příslušných norem a vyhlášek, ustanovení Vyhlášky SÚJB 263/2016 Sb. ve znění pozdějších předpisů, použita platná a schválená technická zařízení a vyřizování kopírování, uvedená v Příloze tohoto Osvědčení
- kopírování musí být prováděny pouze s organizací, vynovlivním předpisu ČD V82 ve znění pozdějších předpisů,
- Odbor kolejových vozidel GR ČD, a.s. si vyhrazuje právo provést kontrolní Železničního systémového auditu a případně následující omezení rozsahu činnosti nebo znění tohoto Osvědčení
- při shora uvedené činnosti nesmí odevzdat poruší práva k duševnímu vlastnictví ve smyslu Zákona č. 121/2000 Sb., č. 44/1992 Sb., 207/2000 Sb., 527/1990 Sb., 478/1992 Sb. a souvisejících předpisů. Převzetí práva k duševnímu vlastnictví není součástí Železničního systémového auditu,
- při shora uvedené činnosti nesmí organizace využívat svařování, a to ani v kooperaci,
- v případě nutnosti dletoleptická kontroly dílů 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 81 ve znění pozdějších předpisů.

Platnost Osvědčení je stanovena do: 31. 08. 2020


Za Odbor kolejových vozidel GR ČD, a.s.

Príloha č.2 - Referencie



Príloha č.3 – Dodatok správy nezávislého audítora k výročnej správe za rok 2018



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 2018, uvedenú v prílohe č. 3 – Riadna účtovná závierka zostavená za rok 2018, k 31.12.2018 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 27. septembra 2019 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 2018, 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 2018 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 spĺňali 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.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opisanie 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 jednotlivci 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.*
- 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 nášou zodpovednosťou oznámenie 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 2018 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, 18. októbra 2019

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 2018, k 31.12.2018

ÚČ POG

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podnikanom účtovníctve zostavená

k 31. 12. 2018

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 3 0 7 6 2 1

Účtovná závierka

☒ x	- riadna
☐	- mimoriadna
☐	- priebežná

Účtovná jednotka

☐	- malá
☒ x	- veľká

Za obdobie

mesiac rok

od 0 1 2 2 0 1 8
do 1 2 2 0 1 8

IČO

5 1 7 2 7 6 0

Bespłatne
predchádzajúce
obdobie

mesiac rok

od 0 1 2 2 0 1 7
do 1 2 2 0 1 7

SK NACE

2 9 5 0 0

(vyznačosa)

☒ x

Priložené súčasti účtovej závierky

☒ x Súvaha (úč POG 1-01)
(v celých eurách)

☒ x Výkaz ziskov a strát (úč POG 2-01)
(v celých eurách)

☐ Podmienky (úč POG 3-01)
(v celých eurách alebo euracentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T R E V A s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

P r a t e k v c e 1 3

PSČ

0 5 5 6 2

Obec

P r a t e k v c e

Garačenie obchodného registra a čísla zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ť a d k o s i c e 1
o d d e l s t . o . v i o z k a 7 8 9 2 / V

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

E I C H A R D H A V R I L A @ T R E V A . S K

Zastavená dňa:

23. apríla 2019

Schvádená dňa:

Podpisový záznam štátneho orgánu účtovnej jednotky oslobodeného štátneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam výkonného orgánu, ktorým je účtovnou jednotkou

DČ: 2020507421		IČO: 31727760		Súvaha ÚČ POD 1-01		
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Besprístupné predchádzajúce účtovné obdobie
			1		3	
			Brutto-číslo 1	Korekcia-číslo 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	24 128 506	8 722 864	15 405 642	17 012 328
A.	Neobmedzený majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	09	20 459 228	8 596 243	11 862 985	12 368 771
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (j. 04 až r. 10)	05	138 745	124 432	14 313	16 715
A.I.1.	Aktívované náklady na vývoj (012) - (012), (011A)	04	0	0	0	0
	2. Softvér (013)-(013), (011A)	05	128 745	124 368	4 477	6 715
	3. Ocenená práva (014)-(014), (011A)	06	10 000	144	9 856	10 000
	4. Goodwill (015) - (015), (011A)	07	0	0	0	0
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018, 018)	08	0	0	0	0
	6. Odstatovaný dlhodobý nehmotný majetok (041)	08	0	0	0	0
	7. Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - (051A)	10	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (j. 12 až r. 20)	11	20 320 483	8 471 811	11 848 672	12 332 056
A.II.1.	Posmrte (021) - (021A)	12	167 847	0	167 847	167 847
	2. Prvky (021) - (021), (021A)	13	2 074 241	391 581	1 682 660	1 546 266
	3. Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí (022) - (022), (021A)	14	16 493 723	7 880 230	8 613 493	9 030 176
	4. Priebežné celky hmotných prvkov (023)	15	0	0	0	0
	5. Zákonné náklady a náklady na opravy (024) - (024), (021A)	16	0	0	0	0
	6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (025, 025, 025) - (025), (021A)	17	0	0	0	0
	7. Odstatovaný dlhodobý hmotný majetok (042) - (042)	18	1 584 672	0	1 584 672	1 587 767
	8. Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - (052A)	19	0	0	0	0
	9. Ostatné položky k hodnoteniu majetku (041)-(041) + (041)	20	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý finančný majetok súčet (j. 22 až r. 30)	21	0	0	0	0
A.II.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prispôbených účtovných jednotkách (041A, 041A, 041A) - (041A)	22	0	0	0	0
	2. Podielové cenné papiere a podiely v podielových účtovných jednotkách (041A) - (041A)	23	0	0	0	0
	3. Ostatné neobmedzené cenné papiere a podiely (041A) - (041A)	24	0	0	0	0
	4. Hmotný prispôbený účtovný jednotkou (041A)	25	0	0	0	0
	5. Podiely a ostatné podielové účty olem prispôbeným účtovným jednotkou (041A) - (041A)	26	0	0	0	0

DÚČ: 2020507421	KČO: 31727740	Súvaha ÚČ POC: 1-01				
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo radku c	Bežné účtovné obdobie			Bezpodmienečne predchádzajúce účtovné obdobie e
			1		2	
			Brutto-číslo 1	Korekcia-číslo 2	Netto	Netto
6.	Ostatné púbežky (567A) - (568A)	27	0	0	0	0
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (565A, 565B, 565C) - (566A)	28	0	0	0	0
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so špecifickou dlhovou kapacitou majetku jeden rok (566A, 567A, 568A, 569A) - (566A)	29	0	0	0	0
9.	Účty v bankách a ostatná dlhodobá majetková (569A) - (569A)	30	0	0	0	0
10.	Dlhodobý dlhodobý finančný majetok (543) - (566A)	31	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (553) - (566A)	32	0	0	0	0
B.	Ostatný majetok (s. 34 + s. 41 + s. 53 + s. 66 + s. 71)	33	3 657 663	126 621	3 531 042	4 640 628
B.1.	Účty v bankách (s. 35 až s. 40)	34	2 252 084	76 621	2 175 463	2 313 998
B.1.1.	Materiál (112, 119, 120) - (191, 192)	35	1 354 638	8 908	1 347 730	1 203 253
2.	Hodnotenie výroby a poskytnuté vkladné výnosy (121, 122, 123) - (192, 193, 194)	36	726 733	60 719	666 014	881 161
3.	Výnosy (125) - (194)	37	148 713	6 994	141 719	227 284
4.	Nevrátky (134) - (195)	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 135) - (196, 197)	39	0	0	0	2 300
6.	Poskytnuté preddávky na úlohy (31 AA) - (391A)	40	0	0	0	0
B.11.	Dlhodobá pohľadávka účtov (s. 42 + s. 44 až s. 52)	41	0	0	0	0
B.1.1.	Pohľadávky z obchodného styku účtov (s. 43 až s. 45)	42	0	0	0	0
1.A.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A) - (391A)	43	0	0	0	0
1.B.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podnikovej účtovnej pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A) - (391A)	44	0	0	0	0
1.C.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A) - (391A)	45	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota pohľadávky (31 AA)	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - (391A)	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podnikovej účtovnej pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - (391A)	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a akcionárom (35A, 35B, 35C, 35D) - (391A)	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 374A)	50	0	0	0	0

Dátum: 20200702		Číslo: 31727760		Súhrna úč. POC 1-01			
Gru- povanie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprázdňové prerýchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3	
			Brutto-číslo 1	Korekcia-číslo 2		Nulovo	Nulovo
7	Ind. pohľadávky (335A, 336A, 336A, 371A, 374A, 375A, 378A) - /291A/	51	0	0	0	0	0
8	Odkúpená doňová pohľadávka (481A)	52	0	0	0	0	0
A.8.	Výkazové pohľadávky súčet (i. 54 + i. 56 až i. 67)	53	1 386 218	50 000	1 336 218	2 234 164	
B.8.1	Pohľadávky z obchodného styku súčet (i. 55 až i. 67)	54	1 387 899	50 000	1 337 899	2 232 595	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 315A) - /291A/	55	474 693	0	474 693	294 800	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku s námi: podielové účasti ostatných podnikov voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 315A) - /291A/	56	0	0	0	0	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 315A) - /291A/	57	913 206	50 000	863 206	1 937 770	
2	Časť hodnoty akcie (316A)	58	0	0	0	0	
3	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (321A) - /291A/	59	0	0	0	0	
4	Ostatné pohľadávky s námi: podielové účasti ostatných podnikov voči prepojeným účtovným jednotkám (331A) - /291A/	60	0	0	0	0	
5	Pohľadávky voči spoločnostiam, členom a združeniam (334A, 335A, 336A, 336A, 336A) - /291A/	61	0	0	0	0	
6	Sociálne poistenie (336A) - /291A/	62	0	0	0	0	
7	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 343, 344, 345) - /291A/	63	0	0	0	0	
8	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 373A)	64	0	0	0	0	
9	Ind. pohľadávky (375A, 376A, 377A, 378A, 378A) - /291A/	65	319	0	319	1 524	
B.9.	Výkazový finančný majetok súčet (i. 67 až i. 73)	66	0	0	0	0	
B.9.1	Výkazový finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (351A, 353A, 353A, 357A, 357A) - /291A, 291A/	67	0	0	0	0	
2	Výkazový finančný majetok bez neprázdňového finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (351A, 353A, 353A, 357A, 357A) - /291A, 291A/	68	0	0	0	0	
3	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (352)	69	0	0	0	0	
4	Obstarávané výkazové finančný majetok (358, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0	
B.9.	Finančné účty: 72 + i. 73	71	17 361	0	17 361	92 466	
B.9.1	Finančné účty (711, 712, 712)	72	3 048	0	3 048	6 240	
3	Účty v bankách (211A, 22X, +/ 261)	73	14 313	0	14 313	86 226	

DČ:	2020/07/21	IČO:	31727760	Stránka Úč POD 1-01		
Ozna- čení a	STRANA AKTIV b	Číslo radku c	Běžné účtovné období		Bezprostředně předcházející účtovné období	
			1	2	3	4
			Brutto-část 1	Korekce-část 2	Netto	Netto
C	Časové rozlišení účtů (75 sd + 76)	74	11 615	0	11 615	2 929
C1	Náklady budoucích období dlouhodobé (381A, 382A)	75	291	0	291	0
2	Náklady budoucích období krátkodobé (381A, 382A)	76	913	0	913	2 929
3	Příjmy budoucích období dlouhodobé (383A)	77	0	0	0	0
4	Příjmy budoucích období krátkodobé (383A)	78	10 411	0	10 411	0

DČ: 2020507621		IČO: 31737760		Súvaha Úč. POC 1-01	
Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Spolu: vlastné imanie a záväzky r. 80 + s. 101 + s. 143	79	15 405 642	17 012 328	
A.	Vlastné imanie r. 81 + s. 85 + s. 86 + s. 87 + s. 90 + s. 92 + s. 97 + s. 100	80	4 983 291	2 493 627	
A.I.	Obchodné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	4 574 909	2 294 909	
A.I.1.	Obchodné imanie (411 alebo +1. 491)	82	2 294 909	2 294 909	
	2. Imenie obchodného imania +1. 419	83	2 289 000	0	
	3. Pohľadávky zo úplného vlastného imania (r. 233)	84	0	0	
A.II.	Ostatné (412)	85	0	0	
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	11 042 548	11 042 548	
A.IV.	Ukážkové rezervné fondy r. 66 + s. 81	87	31 618	31 618	
A.IV.1.	Ukážkový rezervný fond a nadobudnutý fond (417A, 418, 421, 422)	88	31 618	31 618	
	2. Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421, 422)	89	0	0	
A.V.	Ostatné fondy so súčtu r. 91 + s. 92	90	0	0	
A.V.1.	Statutárne fondy (423, 424)	91	0	0	
	2. Ostatné fondy (407, 408)	92	0	0	
A.VI.	Oceňovacie rozdiely s prečerpaním súčet (r. 94 až r. 96)	93	1 852 929	1 845 960	
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely s prečerpaním majetku a záväzkov (r. 94)	94	0	0	
	2. Oceňovacie rozdiely s kapitálových účtov (r. 95)	95	0	0	
	3. Oceňovacie rozdiely s prečerpaním po platení, splynutí a rozdelení (r. 96)	96	1 852 929	1 845 960	
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + s. 99	97	-12 721 408	-12 274 635	
A.VII.1.	Hospodársky výk. minulých rokov (408)	98	2 228 045	2 228 045	
	2. Prehodnotený výk. a minulých rokov (r. 429)	99	-14 949 453	-14 502 680	
A.VIII.	Výsledok hospodárenia so účtovné obdobie po odaní r. 101 + s. 81 + s. 85 + s. 86 + s. 87 + s. 90 + s. 92 + s. 97 + s. 101 + s. 141	100	202 665	-446 573	
B.	Záväzky r. 105 + s. 118 + s. 121 + s. 122 + s. 136 + s. 139 + s. 140	101	9 856 602	12 889 772	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + s. 107 až r. 117)	102	2 064 989	2 034 034	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0	
B.I.2.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (107A, 435A, 436A)	104	0	0	

DČ:	2020507a21	IČO:	3172780	Súvaha úč. POD 1-01
Str. číslo a	STRANA PASÍV b	Číslo radku c	každé účtovné obdobie d	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e
1.b.	Zvýšky z obchodného styku v rámci podnikovej účasti ostatím zúčtovateľom voči pripojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0
1.c.	Ostatné zvýšky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0
2	Číslo hodnoty ziskov (316A)	107	0	0
3	Ostatné zvýšky voči pripojeným účtovným jednotkám (471A, 476A)	108	0	0
4	Zvýšky z obchodného styku v rámci podnikovej účasti ostatím zúčtovateľom voči pripojeným účtovným jednotkám (471A, 476A)	109	0	0
5	Ostatné ohodnotené zvýšky (479A, 479A)	110	0	0
6	Ohodnotené príjmy predstávky (475A)	111	0	0
7	Ohodnotené zmenky na úhradu (476A)	112	0	0
8	Výkonné dlhopisy (473A) / (235A)	113	0	0
9	Zvýšky zo sociálneho fondu (472)	114	1 025	2 023
10	iné ohodnotené zvýšky (336A, 372A, 474A, 476A)	115	279 611	356 785
11	Ohodnotené zvýšky z derivátových operácií (373A, 373A)	116	0	0
12	Ošetrovaný stavový zväzok (481A)	117	1 784 353	1 675 226
B.I.	Ohodnotené rezervy z 115 + z 125	118	0	0
B.1.	Základné rezervy (401A)	119	0	0
2	Ostatné rezervy (401A, 401A)	120	0	0
B.II.	Ohodnotené bankové úvery (461A, 461A)	121	990 298	1 248 622
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (z 122 + z 127 až z 135)	122	5 429 000	9 182 921
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (z 124 až z 135)	123	1 785 663	4 890 033
1.a.	Zvýšky z obchodného styku voči pripojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 328A, 475A, 476A, 479A)	124	1 300 492	4 037 476
1.b.	Zvýšky z obchodného styku v rámci podnikovej účasti ostatím zúčtovateľom voči pripojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 328A, 475A, 476A, 479A)	125	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 328A, 475A, 476A, 479A)	126	477 371	852 557
2	Číslo hodnoty ziskov (316A)	127	0	0
3	Ostatné záväzky voči pripojeným účtovným jednotkám (361A, 366A, 471A, 476A)	128	3 553 886	3 909 338

DČ: 2020507621		IČO: 31727760		Súvaha úč POD 1-01	
Ozna- čenie a	STRANA PAS/V b	Číslo riadku c	Kelné účtovné obdobie d	Soprotredné predchádzajúce účtovné obdobie e	
	Ostatné zväčšky v rámci podnikovej účtovnej sústavy zväčšky voči prispôjeným účtovným jednotkám (341A, 342A, 471A, 473A)	129	0	0	
	Zväčšky voči spoločníkom a zväčšky (344, 345, 346, 347, 348, 393A, 475A, 479A)	130	0	0	
	Zväčšky voči zamestnávateľom (351, 353, 356, 479A)	131	84 834	82 404	
	Zväčšky zo sociálneho poistenia (33AA)	132	59 634	107 873	
	Spôľné zväčšky a zväčšky (341, 342, 343, 345, 346, 347, 348)	133	63 555	117 143	
	Zväčšky z deňdňových operácií (373A, 377A)	134	0	0	
	iné zväčšky (372A, 373A, 474A, 475A, 476A, 479A)	135	75 224	76 145	
B.V.	Krátkodobé rezervy + 137 + A. 138	136	113 991	165 871	
B.V.1	Okamité rezervy (373A, 431A)	137	87 803	72 751	
	2. Odložené rezervy (323A, 325, 439A, 450A)	138	26 188	93 120	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 221, 223, 226, 441A, 443A)	139	258 324	256 324	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 249, 473A, 7-235A)	140	0	0	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 565 779	1 628 929	
C.1	Výdavky budúcich období (383A)	142	0	0	
	2. Výdavky budúcich období (383A)	143	12 490	762	
	3. Výnosy budúcich období (384A)	144	1 478 411	1 556 535	
	4. Výnosy budúcich období (384A)	145	74 878	71 632	

8

DČ:	202007621	IČO:	31727760	Výkaz zisků a strát ÚČ POD 2-01	
Ozna- čení	Text	Číslo řádku	Součet		
			běžné účtové období	bezprostředně předcházející účtové období	
			1	2	
I	Čistý obrát (čist. příj. a pocta oděna)	01	10 166 910	8 419 493	
II	Výnosy z hospodářské činnosti spolu sčít (9. 03 až 9. 09)	02	12 098 695	9 064 002	
III	Tržby z prodeje zboží (904, 607)	03	12 416	282 553	
IV	Tržby z prodeje vlastních výrobků (601)	04	10 382 491	7 854 664	
V	Tržby z prodeje služeb (902, 606)	05	48 576	183 539	
VI	Změny stavu vnějškověorganizačních oděb (N-1) (účtová skupina 61)	06	-276 572	98 757	
VII	Aktivace (účtová skupina 62)	07	0	0	
VIII	Tržby z prodeje dlouhodobě nehmotného majetku, dlhodobě hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	6 557	445 238	
IX	Čistý výnos z hospodářské činnosti (644, 645, 648, 648, 655, 657)	09	1 923 227	219 271	
X	Náklady na hospodářskou činnost spolu z: 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 26 + r. 25 + r. 26	10	11 605 951	9 221 738	
A	Náklady vynaložené na obstarání prodávajícího zboží (304, 507)	11	12 255	247 039	
B	Spotřeba materiálu, energie a ostatních materiálových oděb (501, 502, 603)	12	6 376 354	4 864 699	
C	Opravné položky k zásobám (N-1) (506)	13	0	-18 205	
D	Služby (účtová skupina 51)	14	1 616 268	1 399 021	
E	Čistý náklad sčít (j. 16 až 19)	15	2 069 999	1 724 680	
E.1	Vadové náklady (521, 522)	16	1 440 123	1 202 277	
2	Odměny členům orgánů společnosti a družstva (528)	17	0	0	
3	Náklady na sociální pojištění (524, 525, 526)	18	523 333	437 248	
4	Sociální náklady (527, 528)	19	106 543	85 155	
F	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	47 281	15 788	
G	Odpisy a opravné položky k dlouhodobému nehmotnému majetku a dlouhodobě hmotnému majetku (j. 22 + r. 23)	21	518 476	477 405	
G.1	Odpisy dlouhodobě nehmotného majetku a dlhodobě hmotného majetku (531)	22	525 406	481 730	
2	Opravné položky k dlouhodobě nehmotnému majetku a dlouhodobě hmotnému majetku (N-1) (532)	23	-6 932	-4 325	
H	Základní cena prodávajícího dlouhodobě nehmotného majetku (541, 542)	24	1 176	442 119	
I	Opravné položky k pohledávkám (N-1) (547)	25	50 000		

DČ:	2020507421	IČO:	31227740	Výkaz ziskov a škôd ÚČ POD 2-01	
Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skupina		
			účetné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie	
a	b	c	1	2	
A.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 567)	34	914 144	69 182	
III.	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (5, 02 + (-) 10)	37	492 744	-137 726	
IV.	Pridané hodnoty (p. 05 + (-) 06 + (-) 08 + (-) 09 + (-) 07) (-(-) 11 + (-) 12 + (-) 13 + (-) 14)	38	2 162 034	1 926 939	
V.	Výnosy z finančnej činnosti spolu (+) 30 + (-) 31 + (-) 35 + (-) 36 + (-) 42 + (-) 43 + (-) 44	39	0	1	
VII.	Úbytky z predaja cenných papierov a podielov (461)	30	0	0	
IX.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku účtujúce (-(-) 32 až (-) 34)	31	0	0	
X.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (465A)	32	0	0	
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasť okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (465B)	33	0	0	
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (465C)	34	0	0	
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku účtujúce (-(-) 35 až (-) 38)	35	0	0	
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (466A)	36	0	0	
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasť okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (466B)	37	0	0	
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (466C)	38	0	0	
XI.	Výnosové úroky (-(-) 40 + (-) 41)	39	0	0	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (462A)	40	0	0	
2.	Ostatné výnosové úroky (462B)	41	0	0	
XII.	Kurzové zisky (463)	42	0	1	
XIII.	Výnosy z predaných cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (464, 467)	43	0	0	
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (468)	44	0	0	
V.	Náklady na finančnú činnosť spolu (+) 45 + (-) 47 + (-) 48 + (-) 49 + (-) 52 + (-) 53 + (-) 54	45	173 983	152 737	
VI.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0	
II.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0	
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0	
N.	Nákladové úroky (-(-) 50 + (-) 51)	49	170 046	130 163	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	120 382	118 664	

DČ: 202007621		IČO: 31727760	Výkaz zisků a škod ÚČ POD 2-01	
Ozna- čení	Text	Číslo řádku	Skutčnost	
			běžné účtové období	nepřímě předcházející účtové období
			1	2
2.	Dotace nákladové úroky (562A)	51	49 664	11 499
G.	Kursově škody (563)	52	404	254
F.	Náklady na přecenění cenných papírů a náklady na derivátové operace (564, 567)	53	0	0
G.	Dotace náklady na finanční činnost (568, 569)	54	3 533	22 340
***	Výsledek hospodářství z finanční činnosti (+/-) (r. 24 + r. 48)	55	-173 983	-152 756
****	Výsledek hospodářství za účtové období před zdaněním (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	318 761	-290 482
R.	Dat. z příjmů (r. 58 + r. 59)	57	116 096	156 091
W.1.	Dat. z příjmů splatná (581, 585)	58	0	2 880
Z.	Dat. z příjmů odložená (+/-) (582)	59	116 096	153 211
S.	Převod podílov na výsledku hospodářství společníkem (+/-) (586)	60	0	0
****	Výsledek hospodářství za účtové období po zdanění (+/-) (r. 54 + r. 57 + r. 60)	61	202 663	-446 573