

**Výročná správa spoločnosti
k účtovnej závierke
k 31.12.2019**

TREVA s.r.o.



TREVA s.r.o. 055 62 Prakovce 13 Tel.: +421 53 41 767 11, Fax: +421 53 41 767 19

Email: info@treva.sk

WEB: www.treva.sk

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 2019, riadna účtovná závierka zostavená za rok 2019 k 31.12.2019

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

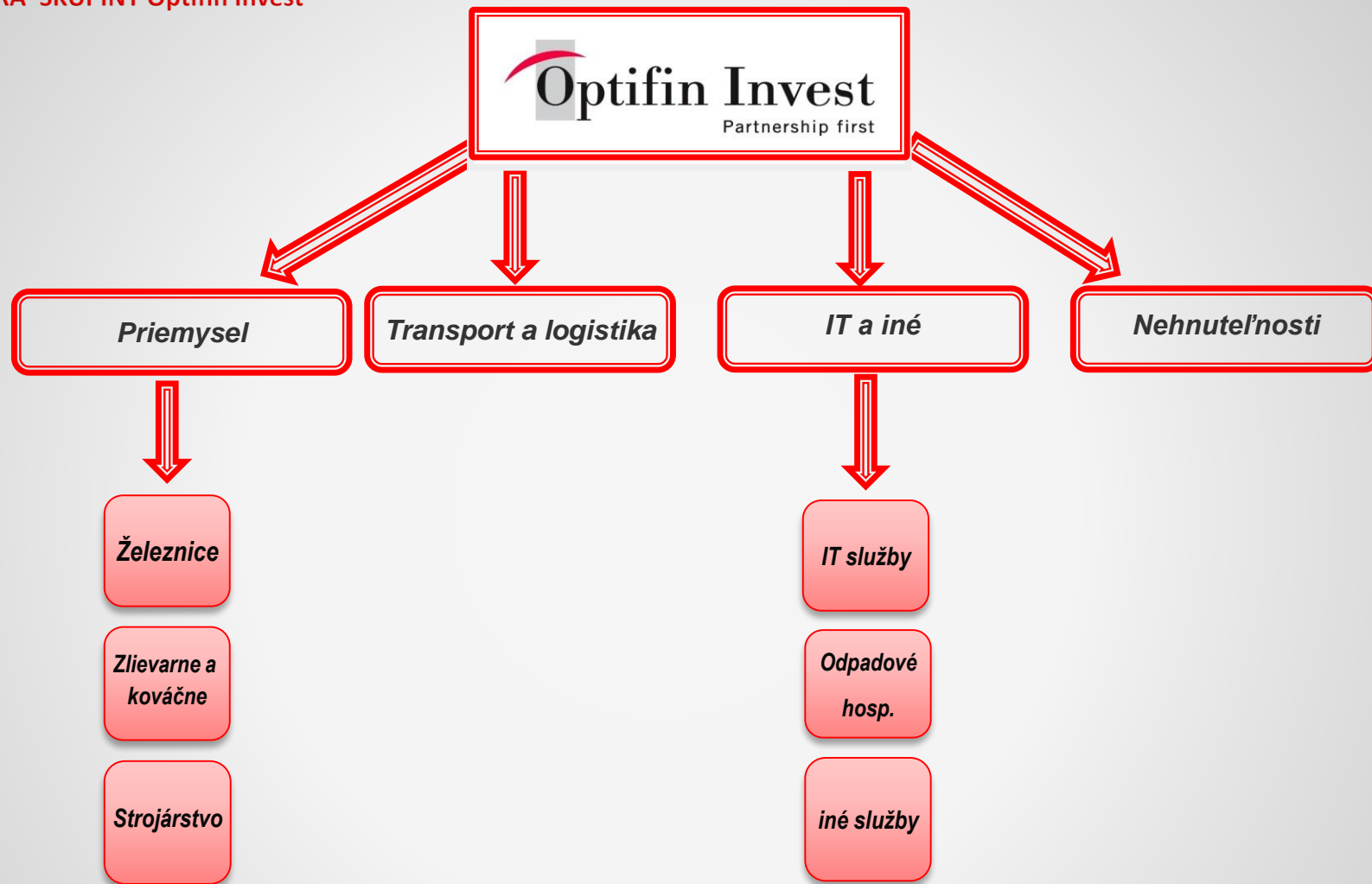
Základné imanie TREVA s.r.o. bolo k 31.12.2019 vo výške 4,574 mil. EUR v nižšie uvedenej štruktúre:

	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

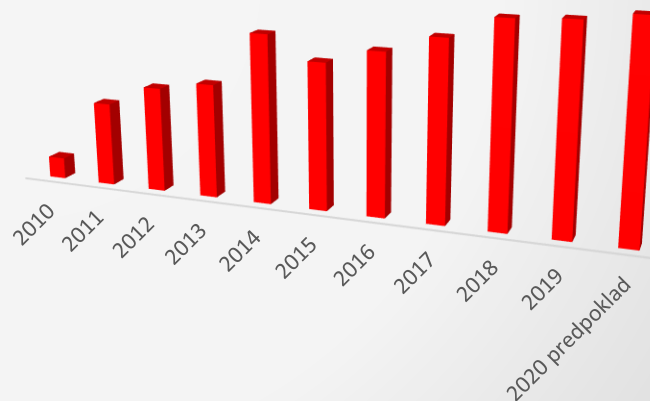


3. Vývoj ekonomických ukazovateľov

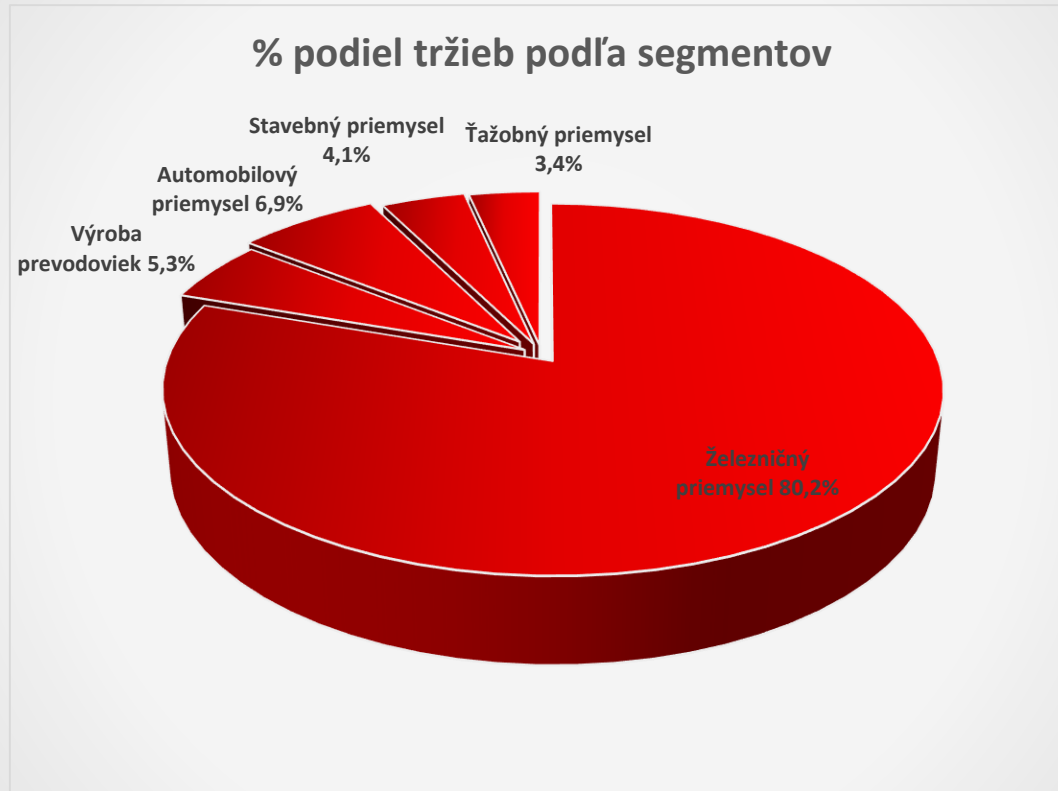
Vývoj objemu výroby a počtu zamestnancov

Rok	Počet zamestnancov	Výroba v tonách
2013	94	2650
2014	107	3900
2015	107	3370
2016	109	3710
2017	110	4100
2018	122	4590
2019	126	4650
2020 predpoklad	124	4820

Objem výroby v tonách



Štruktúra tržieb



Predpoklad vývoja v roku 2020

V roku 2020 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 2020 patrí zvýšenie záťaže výrobných zariadení, čo môže mať za následok zvyšovanie podielu opráv a výpadkov výroby s negatívnym dopadom na tvorbu hospodárskeho výsledku. 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:

	2019	plán 2020
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) r. 4 VZS	10 423 046	11 420 000
Objem výroby v tonách	4 650	4 820

Súvaha - aktíva

	Riadok	2019	2018
SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	S_01	15 453 031	15 405 642
Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	S_02	11 864 640	11 862 985
Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	S_03	38 246	14 313
Softvér (013) - /073, 091A/	S_05	2 238	4 477
Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	S_06	9 312	9 836
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	S_09	26 696	0
Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	S_11	11 826 394	11 848 672
Pozemky (031) - /092A/	S_12	167 847	167 847
Stavby (021) - /081, 092A/	S_13	1 420 250	1 482 660
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /0	S_14	8 620 304	8 613 493
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	S_18	1 617 993	1 584 672
Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	S_33	3 582 497	3 531 042
Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	S_34	2 274 839	2 175 463
Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	S_35	1 029 412	1 347 730
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	S_36	904 151	666 014
Výrobky (123) - /194/	S_37	341 276	161 719
Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	S_53	1 060 880	1 338 218
Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	S_54	1 057 175	1 337 899
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	S_55	522 882	474 693
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314)	S_57	534 293	863 206
Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	S_65	3 705	319
Finančné účty r. 72 + r. 73	S_71	246 778	17 361
Peniaze (211, 213, 21X)	S_72	1 653	3 048
Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	S_73	245 125	14 313
Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	S_74	5 894	11 615
Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	S_75	0	291
Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	S_76	1 586	913
Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	S_78	4 308	10 411

Súvaha - pasíva

	Riadok	2019	2018
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	S_79	15 453 031	15 405 642
Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93	S_80	5 477 751	4 983 261
Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	S_81	4 574 909	4 574 909
Základné imanie (411 alebo +/- 491)	S_82	4 574 909	2 294 909
Zmena základného imania +/- 419	S_83	0	2 280 000
Ostatné kapitálové fondy (413)	S_86	11 042 548	11 042 548
Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	S_87	61 017	31 618
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 4)	S_88	61 017	31 618
Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	S_93	1 859 165	1 852 928
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí	S_96	1 859 165	1 852 928
Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	S_97	-12 569 248	-12 721 408
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	S_98	546 483	2 228 045
Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	S_99	-13 115 731	-14 949 453
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r.	S_100	509 360	202 665
Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139	S_101	8 472 904	8 856 603
Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	S_102	2 101 060	2 064 990
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	S_114	447	1 025
Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	S_115	349 614	279 611
Odložený daňový záväzok (481A)	S_117	1 750 999	1 784 353
Dlhodobé rezervy r.119 + r.120	S_118	4 966	0
Ostatné rezervy (459A,45XA)	S_120	4 966	0
Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	S_121	731 974	990 298
Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	S_122	5 292 181	5 429 000
Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	S_123	1 893 986	1 785 863
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	S_124	1 169 220	1 308 492
Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A...)	S_126	724 766	477 371
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36)	S_128	2 992 503	3 353 888
Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	S_131	97 594	86 834
Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	S_132	66 030	59 636
Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	S_133	75 970	63 555
Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	S_135	166 098	79 224
Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	S_136	84 399	113 991
Zákonné rezervy (323A, 451A)	S_137	76 508	87 803
Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	S_138	7 891	26 188
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	1 502 376	1 565 779
Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	S_143	18 656	12 490
Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	S_144	1 409 890	1 478 411
Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	S_145	73 830	74 878

Výkaz ziskov a strát

		2019	2018
	1	11 040 037	10 166 910
Výnosy z hosp. činnosti spolu (r.03 až 09)	2	12 109 403	12 098 695
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	3	175 082	12 416
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	4	10 423 046	10 382 491
Tržby z predaja služieb (602, 601)	5	14 988	48 576
Zmena stavu vnútr. zásob (+/- 61)	6	426 920	-276 572
Aktivácia (účt. sk. 62)	7	0	0
Tržby z predaja majetku a materiálu (641, 642)	8	337 482	6 557
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	9	731 885	1 925 227
Náklady na hospodársku činnosť spolu	10	11 481 905	11 605 951
Náklady na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	171 801	12 255
Spotreba materiálu, energie a ost. neskl. dod. (501, 502, 503)	12	6 525 202	6 376 354
Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	0	0
Služby (účt. skupina 51)	14	1 632 178	1 616 268
Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 210 749	2 069 999
Mzdové náklady (521, 522)	16	1 533 639	1 440 123
Odmeny členom org. Spol. a družstva (523)	17	0	0
Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	560 266	523 334
Náklady na sociálne poistenie (527, 528)	19	116 844	106 543
Dane a poplatky (účt. skupina 53)	20	14 138	47 281
Odpisy a opravné položky k DNM a DHM (r. 22 + 23)	21	550 816	518 474
Odpisy DNM a DHM (551)	22	558 735	525 406
Opravné položky k DNM a DHM (+/-) (553)	23	-7 919	-6 932
Zostatková cena predaného majetku	24	335 209	1 176
Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	-29 600	50 000
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	26	71 412	914 144
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA HOSP. Č. (r.2 - r.10)	27	627 498	492 744
PRIDANÁ HODNOTA (r.3 + r.4 + r.5 + r.6 + r.7) - (r.11 + r.12 + r.13 + r.14)	28	2 710 855	2 162 034
Výnosy z finančnej činnosti	29	16	0
Náklady na finančnú činnosť spolu	45	145 272	173 983
Nákladové úroky	49	142 870	170 046
Nákladové úroky na prepojené účtovné jednotky	50	100 313	120 382
Ostatné nákladové úroky	51	42 557	49 664
Kurzové straty	52	64	404
Ostatné náklady na finančnú činnosť	54	2 339	3 533
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA FIN. Č. (r. 29 - r. 45)	55	-145 256	-173 983
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PRED ZDANENÍM (r. 27 + r. 55)	56	482 242	318 761
Daň z príjmov splatná	58	0	0
Daň z príjmov odložená	59	-27 118	116 096
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ SPOLU ZA OBDOBIE	61	509 360	202 665

Ukazovatele aktivity

Ukazovatele aktivity	2019	2018	Zmena % 2019-2018
Doba obratu zásob - (stav zásob x 365)/tržby za výrobky a tovar	78,35	76,39	2,56%
Doba inkasa pohľadávok - (kr. pohľadávky*365)/tržby	37,06	48,51	-23,60%
Doba splatnosti záväzkov - (kr. záväzky*365)/(výrobná spotreba+ost. služby)	83,00	81,37	2,00%
Obrat aktív - tržby/aktíva	0,69	0,68	1,25%

Medziročne došlo k zlepšeniu ukazovateľa doba inkasa pohľadávok. Dôvodom je hlavne zvyšovanie podielu odberateľov v skupine s lepšou platobnou disciplínou.

Ukazovatele likvidity

Ukazovatele likvidity	2019	2018	Zmena % 2019-2018
Pohotová likvidita - kr. finančný majetok/krátkodobé záväzky	0,044	0,003	1363,40%
Bežná likvidita - (kr. finančný majetok+ kr. poh.)/krátkodobé záväzky	0,231	0,234	-1,20%
Celková likvidita - (kr. finančný majetok+ kr. poh. + zásoby)/kr. záväzky a kr. úvery	0,64	0,61	4,45%

Výrazný pozitívny posun v pohotovej likvidite súvisí s medziročne vyšším zostatkom na finančných účtoch spoločnosti k 31.12.2019.

Ukazovatele rentability

Ukazovatele rentability	2019	2018	Zmena % 2019-2018
Rentabilita vlastného imania (ROE) - čistý zisk / vlastné imanie	0,093	0,041	128,64%
Rentabilita aktív (ROA) - zisk pred zdanením / aktíva	0,031	0,021	50,82%
Rentabilita kapitálu (ROI) - (čistý zisk + nákladové úroky) / aktíva	0,042	0,024	74,46%
Podiel pridanej hodnoty na tržbách - pridaná hodnota / tržby	0,25	0,21	19,65%

Medziročné zvýšenie hospodárskeho výsledku v roku 2019 sa prejavilo nárastom každého ukazovateľa rentability. Hlavným dôvodom medziročného rozdielu bola efektívnejšia výroba, ktorá sa prejavovala znížením podielu materiálových a energetických vstupov na tržbách spoločnosti.

Ukazovatele zadlženosti

Ukazovatele zadlženosti	2019	2018	Zmena % 2019-2018
Celková zadlženosť aktív - záväzky spolu/aktíva	0,55	0,57	-4,63%
Finančná páka - aktíva / vlastné imanie	2,82	3,09	-8,75%
Dlhodobá zadlženosť aktív - dlhodobé cudzie zdroje / aktíva	0,18	0,20	-7,56%
Úverová zadlženosť - bankové úvery / aktíva	0,06	0,08	-20,93%

Hospodársky výsledok mal pozitívny vplyv na ukazovatele zadlženosti, splácanie úverov znížilo úverovú zadlženosť spoločnosti.

Analýza majetku a zdrojov jeho krytia

Ukazovateľ	2019	2018	Zmena % 2019-2018
Podiel neobežného majetku na aktívach	76,78%	77,00%	-0,0029
Podiel obežného majetku na aktívach	23,18%	22,92%	0,0115
Podiel vlastného majetku na pasívach	35,45%	32,35%	0,0959
Podiel záväzkov na pasívach	54,83%	57,49%	-0,0463

Štruktúra aktív ostala medziročne na rovnakých úrovniach. Pozitívny hospodársky výsledok zlepšil medziročne ukazovatele štruktúry pasív.

4. Ostatné informácie

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

Od 1.1.2020 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 2019.

Na základe Rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 13.3.2020 došlo za účelom zvýšenia finančnej stability spoločnosti k navýšeniu jej vlastného imania kapitálovým vkladom pohľadávky jediného spoločníka vo výške 2,933 mil. EUR.

Za účelom reštrukturalizácie záväzkov poskytla Všeobecná úverová banka, a.s. spoločnosti termínovaný úver vo výške 2 mil. EUR a na prevádzkové financovanie kontokorentný rámec 1 mil. EUR.

Obe skutočnosti výrazne pozitívne ovplyvnili ukazovatele likvidity a zadlženosti k 30.6.2020

V súvislosti s pandémiou COVID-19 spoločnosť nezaznamenala pokles ekonomickej výkonnosti a nie je ani predpoklad zásadnejších dopadov v budúcnosti.

Prehľad vplyvu na ukazovatele rentability a zadlženosti podľa výkazov k 30.6.2020

Ukazovatele likvidity	1-6 2020	2019	Zmena % 2019-2020
Pohotová likvidita - kr. finančný majetok/krátkodobé záväzky	0,013	0,044	-70,32%
Bežná likvidita - (kr. finančný majetok+ kr. poh.)/krátkodobé záväzky	0,337	0,231	46,05%
Celková likvidita - (kr. finančný majetok+ kr. poh. + zásoby)/kr. záväzky a kr. úvery	0,73	0,64	14,82%

Ukazovatele zadlženosti	1-6 2020	2019	Zmena % 2019-2020
Celková zadlženosť aktív - záväzky spolu/aktíva	0,37	0,55	-31,74%
Finančná páka - aktíva / vlastné imanie	1,87	2,82	-33,85%
Dlhodobá zadlženosť aktív - dlhodobé cudzie zdroje / aktíva	0,24	0,18	28,76%
Úverová zadlženosť - bankové úvery / aktíva	0,15	0,06	128,10%

Vysporiadanie zisku

Navrhované rozdelenie hospodárskeho výsledku, zisku vo výške 509.359,83 EUR, je použiť 25.467,99 EUR na doplnenie rezervného fondu spoločnosti a zostatok vo výške 483.891,84 EUR použiť na úhradu strát vykázaných za predchádzajúce účtovné obdobia.

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.

Spoločnosť negatívne neovplyvňuje životné prostredie, výrobná prevádzka spĺňa všetky legislatívne predpisy a požiadavky.

Príloha č.1 - Získané certifikáty

STN ISO EN 9001:2015

STN ISO EN 14 001:2015



Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s.



Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s.
Úsek služieb ŽKV
Drieňová 24, SK-820 09 Bratislava

Evidenčné číslo: 244 V Bratislave dňa: 13.03.2018

POTVRDENIE

odbornej spôsobilosti

udelené

TREVA, s.r.o.
055 62 Prakovce 13
Slovenská republika

v súlade so Smernicou preverok odbornej spôsobilosti 3_U40_Smernica-15_2017_v1.0
Úseku služieb ŽKV.

Dodávateľ je odborne spôsobilý dodávať Železničnej spoločnosti Cargo Slovakia, a. s. produkty
v nasledovných činnostiach:

Výroba zápusťkových výkvovkov pre ŽKV ZSSK CARGO
podľa schválených TDPP

Právnosť overenia je stanovená do: 30.10.2020



pečiatka



Ing. Lubomír Kutka
člen predstavenstva a
riaditeľ Úseku služieb ŽKV

České dráhy, a.s.



České dráhy, a.s.
Generální ředitelství
Úřad 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: 31727780

Výše uvedená 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 zápusťkovým kováním, včetně případného opracování a tepelného zpracování (převlékání, hnutí a doleň dílů formy a kůžnice, držáky brzdových špatků, tažné ústrojí, tažné háky spojky aje pátka dokumentace

za těchto podmínek:

- pp shora uvedené činnosti musí být dozorovány ustanovení platných předpisů Skupiny ČD, příslušných norem a vyhlášek, ustanovení vyhlášky SÚJB 263/2016 Sb. ve znění pozdějších předpisů, použita platná a schválená technická dokumentace a vyřizování kopírování, uvedená v Příloze tohoto Osvědčení
- kopírování musí být prováděny pouze s organizacemi, vynovujícími předpisu ČD V82 ve znění pozdějších předpisů,
- Úřad kolejových vozidel GR ČD, a.s. si vyhraduje právo provedení kontrolního Záaznického systémového auditu a případně následující omezení rozsahu činnosti nebo znění tohoto Osvědčení,
- při shora uvedené činnosti nesmí odevzdat poruší práce k důležitosti vlastnické ve smyslu Zákona č. 121/2000 Sb., s. 4/1992 Sb., 207/2000 Sb., 527/1990 Sb., 478/1992 Sb. a souvisejících předpisů. Pověřování právu k odevzání vlastnický není součástí Záaznického systémového auditu,
- pp shora uvedené činnosti nesmí organizace využívat svařování, a to ani v kooperaci,
- v případě nutnosti dálkováizovaná kontroly dílů železničních kolejových vozidel nebo svých podstavců (sektor RS) musí být tato činnost prováděna pouze v kooperaci s oprávněnou organizací ve smyslu platných předpisů,
- záaznický produktový audit se provádí dle předpisu ČD V 81 ve znění pozdějších předpisů.

Platnost Osvědčení je stanovena do: 31. 08. 2020



Za Úřad kolejových vozidel GR ČD, a.s.

Príloha č.2 - Referencie



Príloha č.3 – Dodatok správy nezávislého audítora k výročnej správe za rok 2019



Dodatok správy nezávislého audítora **spoločníkovi 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 2019, uvedenú v prílohe č. 4 – Riadna účtovná závierka zostavená za rok 2019, k 31.12.2019 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 30. apríla 2020 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 2019, 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 2019 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 použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské 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 audítorské 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 audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.*
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane 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 2019 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, 30. júna 2020

Ing. Jana Bezúchová
Licencia UDVA číslo 1003

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 zvierka zostavená za rok 2019, k 31.12.2019

ÚČ POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená
k 31. 12. 2019

Daňové identifikačné číslo 202005076211	Účtovná zvierka <input checked="" type="checkbox"/> - riadna <input type="checkbox"/> - mimoriadna <input type="checkbox"/> - priebežná	Účtovná jednotka <input type="checkbox"/> - malá <input checked="" type="checkbox"/> - veľká	Za obdobie mesiac rok od 01 2019 do 12 2019
IČO 31727760	(vyznačí sa <input checked="" type="checkbox"/>)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie mesiac rok od 01 2018 do 12 2018
SK NACE 25.50.0			

Priložené súčasťou účtovnej zvierky

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

TREVA s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

Prákovce 13

FSČ **Obec**

05562 Prákovce


Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Košice I
 oddiel s.r.o., vložka 7892/V

Telefónne číslo **Faxové číslo**

E-mailová adresa

RICHARD.HAVRILA@TREVA.SK

Zostavená dňa: 12.3.2020	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
---------------------------------	----------------	--

DIČ: 2020507621 IČO: 31727760 Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo šedku c	bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	24 619 018	9 165 987	15 453 031	15 405 642
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	20 983 483	9 118 843	11 864 640	11 862 985
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	165 441	127 195	38 246	14 313
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	128 745	126 507	2 238	4 477
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	10 000	688	9 312	9 836
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0	0	0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	26 696	0	26 696	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	20 818 042	8 991 648	11 826 394	11 848 672
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	167 847	0	167 847	167 847
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	2 074 241	653 991	1 420 250	1 482 660
3.	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí (022) - /082, 092A/	14	16 957 961	8 337 657	8 620 304	8 613 493
4.	Prešovateľné celky trvalých parastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
5.	Žiadne stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	0	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 617 993	0	1 617 993	1 584 672
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	0	0	0	0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	0	0	0	0
A.III.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 s podielovou časťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	0	0	0	0
3.	Ostatné rasizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	0	0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0	0	0	0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0	0	0	0

DIČ: 2020507621 IČO: 31727760 Súvaha úč POD 1-01

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
6.	Ostatné pôžičky [067A] - /096A/	27	0	0	0	0
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok [065A, 069A, 065XA] - /096A/	28	0	0	0	0
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok [066A, 067A, 069A, 065XA] - /096A/	29	0	0	0	0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok [22XA]	30	0	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok [043] - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok [053] - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	3 629 641	47 144	3 582 497	3 531 042
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 301 583	26 744	2 274 839	2 175 463
B.I.1.	Materiál [112, 119, 113X] - /191, 19X/	35	1 038 320	8 908	1 029 412	1 347 730
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby [121, 122, 12X] - /192, 193, 19X/	36	914 993	10 842	904 151	666 014
3.	Výrobky [123] - /194/	37	348 270	6 994	341 276	161 719
4.	Zvieratá [124] - /195/	38	0	0	0	0
5.	Tovar [132, 133, 13X, 139] - /196, 19X/	39	0	0	0	0
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby [314A] - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	0	0	0	0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám [311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA] - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám [311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA] - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku [311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA] - /391A/	45	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota záskazy [316A]	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám [351A] - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám [351A] - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu [354A, 355A, 358A, 35XA] - /391A/	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

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprátnedne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 376A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Odlážená daňová pohľadávka (481A)	52	0	0	0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 081 280	20 400	1 060 880	1 338 218
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 077 575	20 400	1 057 175	1 337 899
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	522 882	0	522 882	474 693
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	554 693	20 400	534 293	863 206
2.	Čistá hodnota zálohy (316A)	58	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	0	0	0	0
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (333A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	3 705	0	3 705	319
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	246 778	0	246 778	17 361
B.V.1.	Periade (211, 213, 21X)	72	1 653	0	1 653	3 048
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	245 125	0	245 125	14 313

DIČ: 2020507621

IČO: 31727760

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	5 894	0	5 894	11 615
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	0	0	0	291
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 586	0	1 586	913
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	4 308	0	4 308	10 411

DIČ: 2020507621 IČO: 31727760 Súvaha úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a zväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	15 453 031	15 405 642
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 477 751	4 983 261
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	4 574 909	4 574 909
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	4 574 909	2 294 909
2.	Zmena základného imania +/- 419	83*	0	2 280 000
3.	Príhodovky za upísané vlastné imanie [-/-353]	84	0	0
A.II.	Emitné dňo (412)	85	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	11 042 548	11 042 548
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	61 017	31 618
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	61 017	31 618
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0
A.V.	Ostatné fondy zo zisku 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 súčet (r. 94 až r. 96)	93	1 859 165	1 852 929
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a zväzkov (+/- 414)	94	0	0
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95	0	0
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zúčtení, splnuli a rozdelení (+/- 416)	96	1 859 165	1 852 929
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	-12 569 248	-12 721 408
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	546 483	2 228 045
2.	Neuhradená strata minulých rokov [-/-429]	99	-13 115 731	-14 949 453
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	509 360	202 665
B.	Zväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	8 472 904	8 856 602
B.I.	Dlhodobé zväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 101 060	2 064 989
B.I.1.	Dlhodobé zväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Zväzky z obchodného styku voči prepajeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0

DIČ: 2020507621		IČO: 31727760		Súvaha úč POD 1-01	
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0	
2.	Čistá hodnota zátky (316A)	107	0	0	
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0	
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0	
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0	
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0	
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0	
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	447	1 025	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	349 614	279 611	
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0	
12.	Odiatlený daňový záväzok (481A)	117	1 750 999	1 784 353	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	4 966	0	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0	
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	4 966	0	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	731 974	990 298	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	5 292 181	5 429 000	
B.IV.1.	Závazky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	1 893 986	1 785 863	
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 169 220	1 308 492	
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	724 766	477 371	
2.	Čistá hodnota zátky (316A)	127	0	0	
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	2 992 503	3 353 888	

DIČ: 2020507621		IČO: 31727760		Súvaha úč POD 1-01	
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo radku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči pripojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0	
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0	
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	97 594	86 834	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	66 030	59 636	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	75 970	63 555	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0	
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	166 098	79 224	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	84 399	113 991	
B.V.1.	Základné rezervy (323A, 451A)	137	76 508	87 803	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	7 891	26 188	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	258 324	258 324	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	0	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 502 376	1 565 779	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0	
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	18 656	12 490	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	1 409 890	1 478 411	
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	73 830	74 878	

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	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Čistý obrat (časť účt. II. 6 podľa zákona)	01	11 040 037	10 166 910	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	12 109 403	12 098 695	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	175 082	12 416	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	10 423 046	10 382 491	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	14 988	48 576	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 41)	06	426 920	-276 572	
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0	
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	337 482	6 557	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	731 885	1 925 227	
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	11 481 905	11 605 951	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	171 801	12 255	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných nekladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	6 525 202	6 376 354	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	0	0	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 632 178	1 616 268	
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	2 210 749	2 069 999	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 533 639	1 440 123	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	0	0	
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	560 266	523 333	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	116 844	106 543	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	14 138	47 281	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	550 816	518 474	
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	558 735	525 406	
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	-7 919	-6 932	
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	335 209	1 176	
L.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	-29 600	50 000	

DĽČ: 2020507621		IČO: 31727760		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
Označenie	Text	Číslo štatku	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a	b	c	1	2	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	71 412	914 144	
---	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 + r. 10)	27	627 498	492 744	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 710 855	2 162 034	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29.	16	0	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0	
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčasť (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 účasti 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 súčasť (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 účasti okrem výnosov prepajených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0	
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0	
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	12	0	
XI.1.	Výnosové úroky od prepajených účtovných jednotiek (662A)	40	12	0	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	0	0	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	4	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	145 272	173 983	
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 (+/-) (565)	48	0	0	
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	142 870	170 046	
N.1.	Nákladové úroky pre prepajené účtovné jednotky (562A)	50	100 313	120 382	

DlČ: 2020507621		IČO: 31727760		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a:	b:	c:	1	2	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	42 557	49 664	
O.	Kurzové straty (563)	52	63	404	
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	2 339	3 533	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-145 256	-173 983	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	482 242	318 761	
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	-27 118	116 096	
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	0	0	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-27 118	116 096	
S.	Prevad podielov na výsledku hospodárenia spoločnosťou (+/- 596)	60	0	0	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	509 360	202 665	