



Dodatok

správy nezávislého audítora

k výročnej správe zostavenej za rok 2020
spoločnosti

ŽOS Trnava, a.s.

Koniarekova 19, 917 21 Trnava
IČO: 34108513



Dodatok správy nezávislého audítora

akcionárom spoločnosti ŽOS Trnava, a.s. :

k časti – Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti ŽOS Trnava, a.s. so sídlom Koniarekova 19, 917 21 Trnava („Spoločnosť“) k 31. decembru 2020, uvedenú na stranách 29 – 79 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 07.05.2021 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza na stranách 26 - 28 výročnej správy Spoločnosti. Tento dodatok sme vypracovali 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“).

Na základe vykonaných prác opísaných v časti správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti zostavenej za rok 2020 sú v súlade s jej 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. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

Bratislava, 07.06.2021

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


Ing. Beata Rusová
Licencia SKAU č. 499

Výročná správa 2020



ŽOS
ŽOS TRNAVA, a. s.

Obsah

1. Naše poslanie a ciele	3
2. Profil spoločnosti	3
3. Orgány spoločnosti k 31. 12.2020	5
4. Štruktúra akcionárov	6
5. Výrobný program	7
5. 1. Divízia NV – Opravy a modernizácia nákladných vozňov	7
5. 2. Divízia OV – Opravy a modernizácia osobných vozňov	9
5. 3. Divízia SV – Strojárska výroba dielov, montážnych celkov a nových nákladných vozňov	11
6. Ekonomické výsledky za r. 2020	13
7. Integrovaný manažérsky systém	18
8. Certifikáty a oprávnenia	20
9. Zamestnanosť	22
10. Kontakty	24
11. Správa nezávislého audítora	25

1. Naše poslanie a ciele

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

Cieľom spoločnosti je, aby sa vyznačovala:

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

2. Profil spoločnosti

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

Jedným z najvýznamnejších dátumov v histórii firmy je **3. október 1994**. Firma prestáva byť súčasťou ŽSR a vzniká akciová spoločnosť **ŽOS Trnava, a.s.** V nasledujúcich rokoch sa spoločnosť dynamicky rozvíjala a prechádzala štrukturálnymi zmenami. Napĺňaním stratégie rastu si vybudovala pevné postavenie na európskom trhu. V roku 2007 rozšírila ŽOS Trnava, a.s. svoju pôsobnosť na Slovensku kúpou spoločnosti Železničné opravovne a strojárne Zvolen, a.s. .

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

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

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

Spoločnosť riadi riziká, ktoré ovplyvňujú jej fungovanie. Tento proces má podrobne spracovaný v dokumente „Manažment rizík“. Aktívnymi krokmi v jednotlivých oblastiach ako sú riadenie kurzových rizík, poistenie majetku a škôd spôsobených činnosťou resp. vadným výrobkom, kontrolou kvality výroby, internými a externými auditmi, diverzifikáciou portfólia zákazníkov a dodávateľov a pod., sa jej darí znížiť význam jednotlivých rizík na úroveň, ktorá neohrozuje fungovanie spoločnosti.

ŽOS Trnava, a.s. je držiteľom certifikátu ISO 14001 nepretržite od roku 2003. Recertifikácia podľa novej normy ISO 14001:2015 bola zrealizovaná v roku 2018. V rámci požiadaviek medzinárodnej normy ISO 14001, platných právnych predpisov SR pre oblasť ochrany ŽP a technických noriem, spoločnosť zabezpečuje:

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

ŽOS Trnava, a.s. nevynakladala v roku 2020 žiadne prostriedky na výskum. Na vývoj bolo vynaložených 138.733,- EUR najmä v oblasti vývoja železničných koľajových vozidiel.

Spoločnosť v roku 2020 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely ani akcie a podiely materskej spoločnosti. Spoločnosť však vlastní 15% akcií materskej spoločnosti TOSs, a.s.

Vedenie spoločnosti zvažilo všetky potenciálne dopady ochorenia COVID19 na podnikateľské aktivity a dospelo k záveru, že tieto nemajú vplyv radikálne ohrozujúci schopnosť spoločnosti pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

Okrem vyššie uvedeného po skončení účtovného obdobia až do momentu zostavenia tejto výročnej správy nenastali žiadne významné udalosti vo fungovaní spoločnosti.

3. Orgány spoločnosti k 31.12.2020

Predstavenstvo

PhDr. Vladimír Poór	predseda
Ing. Miloš Kyselica	podpredseda, generálny riaditeľ
Ing. Martin Poór	člen
Ing. JUDr. Natália Horváthová	člen

Dozorná rada

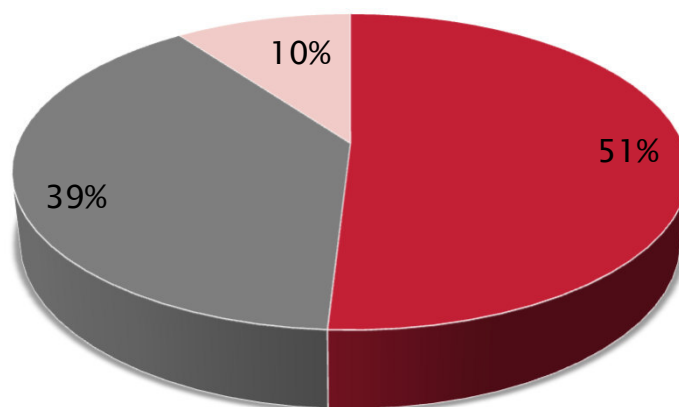
Mgr. Rastislav Brezovský	predseda
JUDr. Marta Rovenská	člen
Michal Pethö	člen
Marián Drgoň	člen
Beata Cepková	člen
JUDr. Rudolf Trella	člen
JUDr. Róbert Spál	člen
JUDr. Peter Sopko	člen
Daniela Náhlíková	člen
Ing. Marek Piaček	člen
Mgr. Tomáš Horváth	člen

Vrcholový manažment

Ing. Miloš Kyselica	generálny riaditeľ
Ing. Zdenko Lančarič	výkonný riaditeľ, riaditeľ obchodu a marketingu
Ing. Rastislav Bráblik	riaditeľ divízie nákladné vozne
Ing. Július Hudák, PhD.	riaditeľ divízie osobné vozne
Ing. Radoslav Kubovič	riaditeľ divízie strojárská výroba
Ing. Ľuboslava Wallnerová	finančný riaditeľ
PhDr. Alena Ponechalová	personálny riaditeľ
Mgr. Martin Valanec	riaditeľ nákupu a logistiky
Ing. Miroslav Janček	riaditeľ správy majetku
Mgr. Tomáš Horváth	riaditeľ úseku správy externého majetku

4. Štruktúra akcionárov

■ TOSs, a.s. ■ Železničná preprava, a.s. ■ Ing. Miloš Kyselica



5. Výrobný program

5.1. Divízia NV (DNV) – Opravy a modernizácia nákladných vozňov

DNV je z pohľadu počtu opráv, výšky tržieb a objemu výroby najväčšou divíziou ŽOS Trnava, a.s. .

Hlavnou náplňou činnosti DNV v roku 2020 boli opravy a revízie, modernizácie nákladných vozňov, odbytové opravy dielov nákladných aj osobných vozňov a participácia na výrobe nových nákladných vozňov, kde nositeľom zákaziek bola Divízia strojárskkej výroby (DSV).

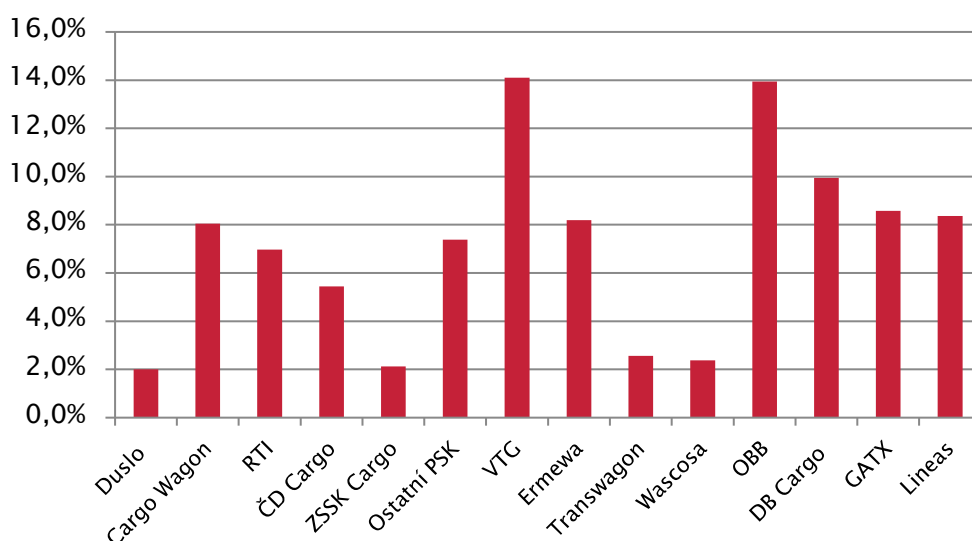
DNV zabezpečuje komplexné služby **opráv a revízií** všetkých konštrukčných celkov vozňa:

- kostra spodku vozňa,
- dvojkoľesia,
- brzda,
- ťahlové a narážacie ústrojenstvo,
- nadstavby vozňov a kotlov cisternových vozňov,
- povrchová úprava vozňov (osviežujúce nátery, kompletne nové nátery s tryskaním).

V roku 2020 bolo v DNV zrealizovaných 5.107 opráv a revízií, špeciálnych revízií a bežných opráv nákladných vozňov.

Najväčšími tuzemskými zákazníkmi z pohľadu počtu opravených vozňov boli firmy Cargo Wagon a RTI, čo sa týka zahraničných zákazníkov, tak firmy VTG a ÖBB.

Podiel zákazníkov na počte opráv NV za rok 2020



Cieľom **modernizácie** je zlepšenie prevádzkových vlastností vozňov alebo ich úprava na splnenie aktuálnych požiadaviek prepravcov a platných predpisov.

V roku 2020 sa realizovali nasledovné modernizácie:

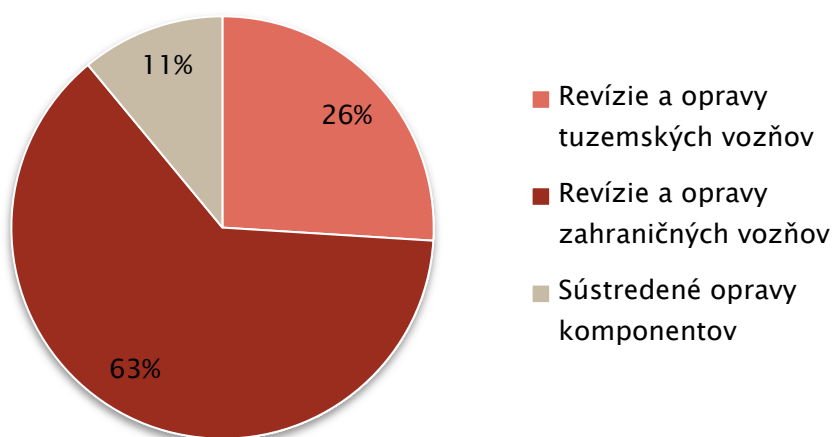
- pokračoval projekt pre DB, prestavba Sahimms BA900.0 na BA 900.2,
- pokračoval projekt pre DB, prestavba Sahimms BA900.2 na systém Talbot (prestavba Felock na Talbot),
- dosadenie celokovovej podlahy vo vozňoch Eas, Eaos,
- skracovanie kontajnerových S-vozňov.

Odbytová oprava dielov vhodne dopĺňa výrobné portfólio DNV a zabezpečuje optimálne využívanie špecializovaných liniek.

V roku 2020 Divízia nákladných vozňov participovala na **novovýrobe** 40 vozňov Faccnpps a taktiež do marca aj na výrobe vozňov Tanpps.



Podiel výkonov na tržbách divízie NV



5.2. Divízia OV (DOV) – Opravy a modernizácia osobných vozňov

DOV disponuje vlastnými kapacitami pre vývoj, konštrukciu, prípravu výroby, technológiu a normovanie, čím dokáže zákazníčkovi ponúknuť kompletný servis.

Pevnou súčasťou výrobného programu divízie sú **opravy a revízie** osobných a služobných vozňov a **modernizácie** osobných a služobných vozňov.

Opravami a revíziami sa DOV zaoberá od roku 1995, v rámci nich sa vykonávajú bežné a periodické opravy všetkých radov osobných vozňov bežnej stavby. Najväčším obchodným partnerom v tejto oblasti je Železničná spoločnosť Slovensko, a.s. .

Proces opráv a revízií osobných vozňov má linkový charakter a uskutočňuje sa v súlade s platnými opravárenskými predpismi v rozsahu R2 – revízná oprava a R3 – stredná oprava. Pri realizácii opráv rozsahu R4 – generálna oprava alebo pri špecifických požiadavkách klientov sú k dispozícii dokonale vybavené boxové stanovišťa.

Mimoriadny dôraz sa kladie na sústavnú modernizáciu diagnostických zariadení na skúšanie elektrovýzbroje a brzdových sústav v záujme zvýšenia prevádzkovej spoľahlivosti vozňov. Rovnako je venovaná mimoriadna pozornosť kvalite povrchovej úpravy vozňov .

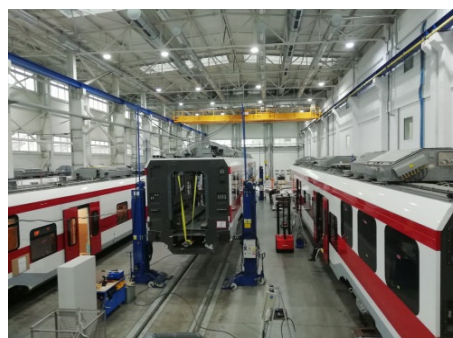
V roku 2020 bolo zrealizovaných 45 periodických opráv R2, 15 periodických opráv R2 popri modernizáciách vozňov r. Bmeer, 1 neplánovaná oprava poschodovej jednotky EPJ a 4 bežné opravy vozňov pre ZSSK.

V roku 2000 ŽOS Trnava, a.s. vstúpila na trh **modernizácií** osobných vozňov. Modernizácie sa realizujú v súlade s požiadavkami zákazníka.

Nové moderné a bezpečnostné prvky interiéru (elektropneumatické dvere, nové centrálné zdroje, uzatvorené systémy WC, klimatizácia, premostenie záchranej brzdy, požiarne systémy, informačné systémy pre pasažierov) posúvajú vozne do vyššej úžitkovej kategórie a výrazne predlžujú ich prevádzkovú životnosť.

Vytvorením nového interiéru vozňov sa zvyšuje pohodlie pasažierov a šetria sa zdroje na údržbu. V porovnaní s predchádzajúcimi modernizáciami budú vozidlá vybavené zariadeniami vyššieho štandardu, najmä pre zvýšenie bezpečnosti cestujúcich a vozidla (napr. kamerový systém, systém pre počítanie cestujúcich, núdzový komunikačný systém ...).

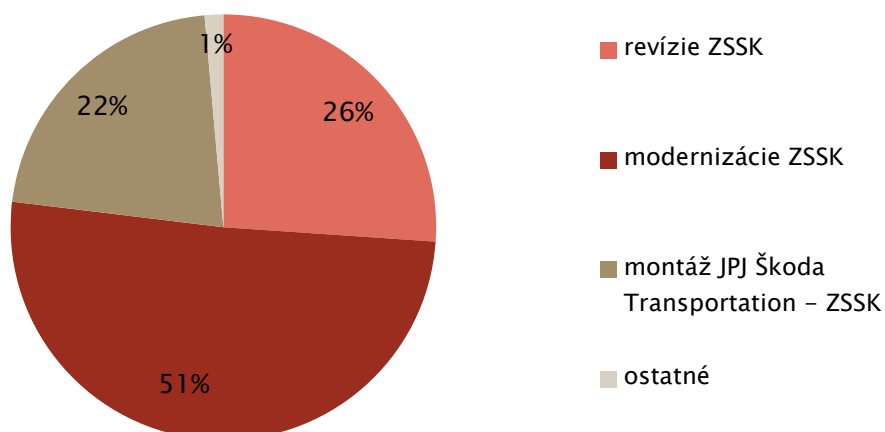
Projekt modernizácie vozňa Bmeer na Bmz bol v roku 2020 realizovaný dodaním 15 vozňov, pričom za celý projekt bude zákazníkovi dodaných celkom 50 modernizovaných osobných vozňov (roky 2018 až 2021). Zákazníkom je ZSSK.



Od jesene 2019 sme pre ZSSK Slovensko, a.s. začali v spolupráci so ŠKODA Transportation, a.s. vykonávať **montáž a ožiovovanie** nových jednopodlažných električkových jednotiek pre obe električkové trakcie. Do roku 2022 by sme mali spoločne dodať 25 ks jednotiek, z čoho 13 ks bude 3-článkových a 12 ks 4-článkových. V roku 2020 sme odovzdali na základe uzatvorenej Zmluvy o úprave práv a povinností členov združenia v rámci verejnej zákazky „Nákup električkových jednotiek“ medzi ŠKODA Transportation, a.s. a ŽOS Trnava, a.s., firma ŠKODA Transportation, a.s. 11 ks vložených vozňov VV5 do 3-článkových jednopodlažných električkových jednotiek. Konečným zákazníkom je ZSSK.



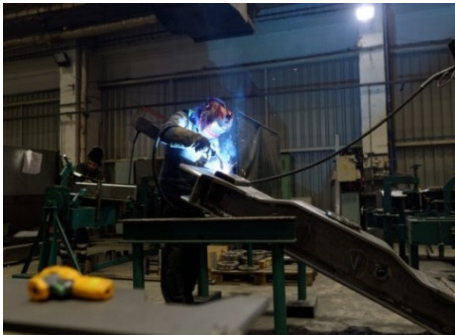
Podiel výkonov na tržbách DOV



5.3. Divízia SV (DSV) – strojárska výroba dielov, montážnych celkov a nových nákladných vozňov

Vo výrobnom programe DSV sú zahrnuté:

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



Akciová spoločnosť disponuje na účely strojárskej výroby **širokou škálou technológií**, ako je delenie materiálov, vysekávanie, ohraňovanie dielcov na CNC riadených strojoch, obrábanie a zváranie všetkých bežne používaných materiálov. Obrábanie po zváraní na CNC frézach umožňuje výrobu komponentov a montážnych celkov aj mimo oblasti železničného opravárenstva a novovýroby.



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

Spoločnosť je dlhodobým vlastníkom oprávnenia Q1 ako dodávateľ pre Deutsche Bahn AG.

Na účely strojárkej výroby sú **vybudované priestory** vybavené mostovými žeriavmi s nosnosťou až 16 ton. Tím profesionálov v oblasti technickej prípravy výroby je schopný realizovať rôzne požiadavky aj najnáročnejších zákazníkov. Prevádzky sú vybavené zväracími poloautomatmi Kempi a Fronius, zariadeniami Boki na strojné zváranie ako aj zvarovacím robotom Valk Welding.

Výroba dielcov je realizovaná vo vlastných **špecializovaných pracoviskách**: zvaračská dielňa, sústružnícka a frézarská dielňa s CNC obrábaním, tvárnenie za tepla a za studena a stolárska dielňa. Proces výroby je monitorovaný nezávislou certifikovanou defektoskopickou kontrolou a nezávislou výstupnou kontrolou. Na defektoskopickú kontrolu ultrazvukom, magnetickou, kapilárnou a vizuálnou metódou využívame samostatné nezávislé pracovisko.

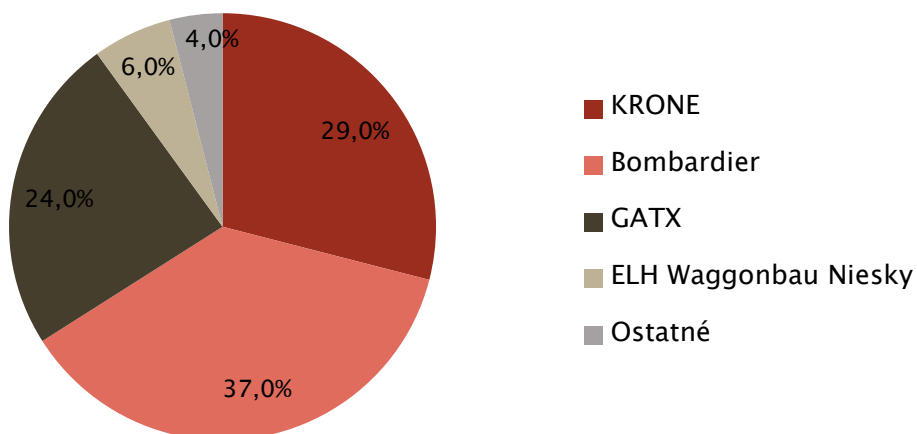
Významnou súčasťou DSV je prevádzka výroby dielov (PVD), ktorá zabezpečovala výrobu polotovarov pre všetky divízie spoločnosti.

Najvýznamnejšou zákazkou z pohľadu objemu výkonu i tržieb bola v roku 2020 výroba zváraných podskupín električiek a osobných vozňov pre spoločnosť Bombardier Transportation, pričom dodávky smerovali do jej závodov v Görlitz, Českej Lípe a Viedni.

Druhou najväčšou realizovanou zákazkou bola výroba nákladných vozňov pre švajčiarsku spoločnosť SBB, ktorá bude figurovať v tržbách za rok 2021.

V oblasti novovýroby vozňov boli v roku 2020 dokončené tiež zákazky pre spoločnosti GATX a ELH Waggonbau Niesky. Významným zákazníkom DSV zostala naďalej spoločnosť Krone, pre ktorú pokračovala výroba spodných rámov nákladných návesov.

Podiel zákazníkov na tržbách divízie SV



6. Ekonomické výsledky za r. 2020

Skrátená forma súvahy	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Aktíva celkom	136 721 287	143 224 974
Dlhodobý nehmotný majetok	1 137 621	1 377 955
Dlhodobý hmotný majetok	58 222 009	57 941 365
Dlhodobý finančný majetok	34 607 861	34 659 421
Zásoby	16 332 426	13 960 511
Materiál	8 059 750	7 932 385
Nedokončená výroba a polotovary	7 704 899	5 683 268
Výrobky, tovar, posk. preddavky na zásoby	567 777	344 858
Krátkodobé pohľadávky	25 438 163	32 940 869
Finančné účty	945 261	2 254 058
Časové rozlíšenie	37 946	90 795
Pasíva celkom	136 721 287	143 224 974
Vlastné imanie	48 761 452	47 424 398
Základné imanie	15 758 712	15 758 712
Ostatné kapitálové fondy	542 966	542 966
Zákonné rezervné fondy	4 721 361	4 721 361
Ostatné fondy zo zisku	13 100 563	13 100 563
Výsledok hosp. minulých rokov	13 300 797	11 115 575
Výsledok hosp. za účtovné obdobie	1 337 053	2 185 221
Závazky	87 711 303	95 504 552
Dlhodobé záväzky	8 416 808	13 725 422
Dlhodobé rezervy	411 837	388 603
Dlhodobé bankové úvery	7 668 948	11 153 934
Krátkodobé záväzky	24 522 187	26 724 311
Krátkodobé rezervy	573 925	754 369
Bežné bankové úvery	46 031 294	42 646 072
Krátkodobé finančné výpomoci	86 304	111 841
Časové rozlíšenie	248 532	296 024

Skrátená forma výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Čistý obrat	71 615 200	88 976 596
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet	103 956 921	117 167 015
Tržby z predaja tovaru	0	75 964
Tržby z predaja vlastných výrobkov	11 042 943	20 063 253
Tržby z predaja služieb	60 572 257	68 837 379
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	2 253 405	332 667
Aktivácia	1 332 702	1 687 146
Tržby z predaja DNM, DHM a materiálu	4 375 986	1 594 611
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	24 379 628	24 575 995
Náklady na hospodársku činnosť	99 811 926	111 769 777
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	0	63 171
Spotreba materiálu, energie a ostat. nesklado. dodávok	28 163 558	38 359 662
Služby	17 446 962	20 330 082
Osobné náklady	22 158 313	23 778 850
Dane a poplatky	713 429	525 252
Odpisy a opr.pol. k dlhod. nehmotn. a hmotn. majetku	5 124 106	3 652 521
Zostatková cena pred. dlhod.majetku a pred. materiálu	2 887 825	1 203 472
Opravné položky k pohľadávkam	- 109 699	516 995
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	23 427 432	23 339 772
VÝSEDK HOSPODÁRENIA Z HOSP. ČINNOSTI	4 144 995	5 397 238
Pridaná hodnota	29 590 787	32 243 494
Výnosy z finančnej činnosti spolu	295 191	187 665
Náklady na finančnú činnosť spolu	2 487 995	2 562 540
VÝSEDK HOSPODÁRENIA Z FINANČNEJ ČINNOSTI	-2 192 804	- 2374 875
Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom	0	0
VÝSEDK HOSPODÁRENIA ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE PO ZDANENÍ	1 337 053	2 185 221

Vybrané finančné ukazovatele

Ukazovateľ / hodnoty v tis.EUR	2020	2019
Čistý obrat (tržby)	71 615	88 977
EBITDA	9 145	8 743

Equity ratio – stupeň finančnej samostatnosti

Ukazovateľ / hodnoty v EUR	2020	2019
Vlastný kapitál	48 761 452	47 424 398
Celkový kapitál	136 721 287	143 224 974
Stupeň finančnej samostatnosti	35,66%	33,11%

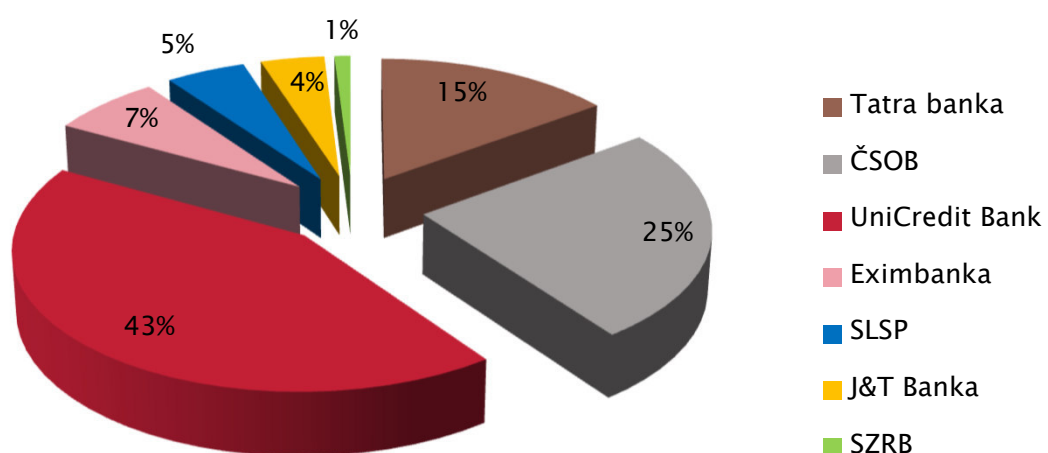
Rentabilita vlastného kapitálu po zdanení

Ukazovateľ / hodnoty v EUR	2020	2019
Výsledok hospodárenia po zdanení	1 337 053	2 185 221
Vlastné imanie	48 761 452	47 424 398
Rentabilita vlastného kapitálu po zdanení (ROE)	2,74%	4,61%

Rentabilita tržieb po zdanení

Ukazovateľ / hodnoty v EUR	2020	2019
Výsledok hospodárenia po zdanení	1 337 053	2 185 221
Tržby z predaja tovarov, vlastných výrobkov a služieb	71 615 200	88 976 596
Rentabilita tržieb po zdanení (ROS)	1,87%	2,46%

Podiel bánk na financovaní firmy k 31.12.2020



NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Účtovný výsledok hospodárenia (VH) – zisk pred rozdelením	1 337 053,35€
Prídel do rezervného fondu	0,00 €
Tantiémy členom predstavenstva a dozornej rady	0,00 €
Výplata dividend akcionárom	0,00 €
Prídel do sociálneho fondu	0,00 €
Návrh na preúčtovanie do nerozdeleného zisku	1 337 053,35€
SPOLU rozdelenie VH za rok 2020	1 337 053,35€

7. Integrovaný manažérsky systém

Nevyhnutnou a nedeliteľnou súčasťou riadenia v ŽOS Trnava, a.s. sa stala od roku 2000 certifikácia spoločnosti podľa normy ISO 9001 (SMK) a od roku 2003 aj podľa normy ISO 14001 (EMS). Spoločne vytvárajú integrovaný manažérsky systém (IMS), ktorý podporuje procesné riadenie. V roku 2020 ŽOS Trnava, a.s. úspešne absolvovala dozorné audity podľa revidovaných noriem ISO 9001:2015 a ISO 14001:2015 aj napriek pandemickej situácii, ktorá zasiahla celý svet.

Oblasť BOZP nebola zatiaľ v a.s. certifikovaná, ale v roku 2020 bolo vedením a.s. rozhodnuté, že IMS bude doplnený o certifikáciu „Systému manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci“ podľa ISO 45001. Zároveň bolo rozhodnuté, že ŽOS Trnava, a.s. bude certifikovaná aj podľa ISO 50001 – „Systém energetického manažérstva“. Obe certifikácie sú naplánované na rok 2021, kedy sa uskutoční aj recertifikácia SMK a EMS.

Od augusta 2012 je ŽOS Trnava, a. s. certifikovaná podľa nariadenia Komisie (EÚ) č. 445/2011 z 11.mája 2011 o systéme certifikácie subjektu zodpovedného za údržbu nákladných vozňov (ďalej len „ECM“) v platnom znení na „funkciu poskytovania údržby“ (podľa písmena „d“ ECM) a od 1.3.2013 na „subjekt zodpovedný za údržbu“ (podľa písmena „a“ ECM).

V roku 2020 realizovali fy Sconrail a Žilinská univerzita dozorné audity na všetky štyri funkcie ECM.

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

- výrobných certifikátov,
- certifikátov na zváranie a lepenie,
- oprávnení na vykonávanie technickej kontroly, údržby, revízií nákladných a osobných vozňov,
- oprávnení na skúšobné miesto,
- oprávnení na odborné prehliadky vyhradených technických zariadení,
- oprávnenia na školiace stredisko NDT a pod. .

Všetky certifikáty, oprávnenia a licencie sú absolútnou podmienkou pre každodennú výrobnú prax spoločnosti a obligátnym predpokladom pre jej účasť vo výberových konaniach. Rok 2020 nebol v tomto ohľade výnimkou. Tendre, zákaznicke, dozorné, recertifikačné audity (v počte 24) priebežne preverujú pripravenosť a akcieschopnosť ŽOS Trnava, a.s. s hodnotením úspešne alebo veľmi úspešne. Prieskum spokojnosti zákazníkov potvrdzuje pozitívne výsledky z auditov.

Pozn.: Na nižší počet externých auditov (najmä zahraničných) v roku 2020 sa podpísala pandémia (v r. 2019 sa uskutočnilo 33 externých auditov). Napriek tomu boli aj v tejto extrémnej situácii výkon a kvalita dodržané.

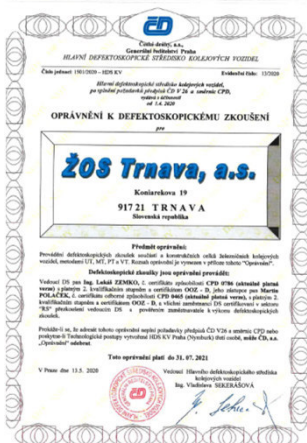
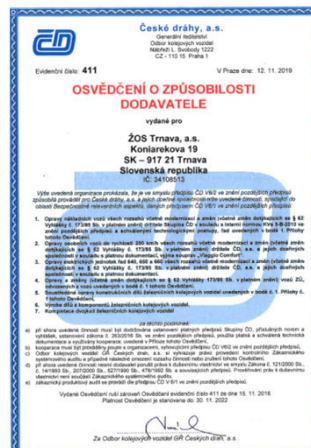
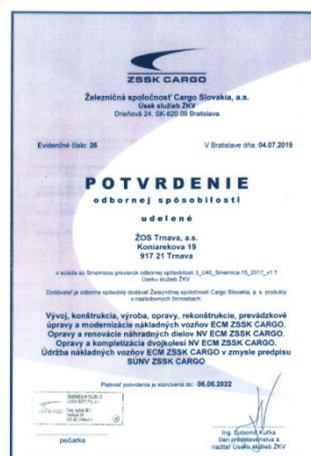
Pre udržanie kroku s technickým pokrokom má veľký význam „**Osvedčenie o spôsobilosti vykonávať výskum a vývoj**“ (ďalej len osvedčenie), ktoré spoločnosti v roku 2016 vydalo MŠVVaŠ SR.

Aj na základe tohto osvedčenia sa od 01/2016 ŽOS Trnava, a.s. angažovala na vstup do medzinárodného projektu č. 723274: „LessThanWagonLoad“ v rámci Horizontu 2020 (www.less-than-wagon-load.eu). Trvanie projektu bolo plánované na 3 roky, na obdobie 05/2017 – 04/2020. Projekt bol ukončený v r. 2020 a opäť „vďaka pandémie“ neštandardne, keďže záverečné hodnotenie a prezentácia výsledkov projektu sa konali dištančne.

Dôležité miesto v rámci riadenia kvality, bezpečnosti práce, protipožiarnej ochrany a životného prostredia zaujíma dokument „Manažment rizík“, ktorý je vypracovaný prierezovo pre všetky úseky spoločnosti od roku 2012. Od roku 2013 bol dopracovaný manažment rizík metódou FMEA pre bezpečnostné komponenty nákladných a osobných vozňov, pre procesy zvarovania, metrológiu a skúšobníctvo, nedeštruktívne skúšanie a pre strategické stroje a zariadenia. Dokument je živý, priebežne auditovaný, revidovaný a aktualizovaný. Podlieha drobnohľadu externých auditov. V roku 2020 bol doplnený o manažment rizík projektov pre všetky tri divízie spoločnosti.

Významný v rámci autorizácií železničných koľajových vozidiel (žkv) a certifikácií ECM v železničnom priemysle je 4. Železničný balík, ktorý priniesol nové smernice, nariadenia Komisie EÚ a vykonávacie nariadenia Komisie EÚ. Podstatnou zmenou je autorizácia žkv (schvaľovanie nových typov a variant žkv) cez ERA a certifikácia subjektov zodpovedných za údržbu všetkých žkv, t.j. aj osobných vozňov a hnacích vozidiel s cieľovým dátumom 16. 6. 2022.

8. Certifikáty a oprávnenia



[illegible]

9. Zamestnanosť

ŽOS Trnava, a.s. venuje neustálu pozornosť rozvoju a starostlivosti o svojich zamestnancov v pracovnej a sociálnej oblasti. Zamestnanecké výhody na zabezpečenie ich pracovných a osobných potrieb boli zachované aj v roku 2020. Týkali sa rôznych oblastí sociálnej politiky, akými sú využívanie pružného pracovného času, doplnkové dôchodkové sporenie, lekárske prehliadky, široká škála príspevkov – na dopravu, na regeneráciu pracovnej sily, na letné detské tábory pre deti našich zamestnancov, rekreácie, sociálna výpomoc zamestnancom pri práceneschopnosti, príspevky darcom krvi a podobne.

Vzdelávanie a príprava zamestnancov boli zamerané hlavne na zabezpečenie ich odbornej spôsobilosti. Vzdelávacie aktivity sa realizovali v súlade s potrebami jednotlivých útvarov na základe identifikácie potrieb vzdelávania, ktoré boli zapracované a schválené vedením a.s. v pláne vzdelávania na rok 2020. Pre zamestnancov boli realizované najmä základné a úradné zväračské kurzy, periodické skúšky potrebné na udržanie a zvýšenie odbornej spôsobilosti zväračov s vydaním certifikátov, ďalej kurzy a semináre vyššieho zväračského personálu, kurzy DG2, DG5. V priebehu roka boli vykonávané odborné kurzy na obsluhu plynových infražiaričov, periodické školenie a overenie odbornej spôsobilosti v zmysle zákona 513/2009 Z. z, školenia pre NDS, pravidelné školenie v zmysle predpisu ŽSR Z3 a OSV1, práce vo výškach, motorové vozíky, vysokozdvížné vozíky, žeriavnici, elektrotechnici, vodič regálových zakladačov, lešenári. Zamestnanci sa zúčastňovali na akreditovaných kurzoch, odborných školeniach súvisiacich s legislatívnymi zmenami, či individuálnych kurzov technického zamerania, školenie PT a BT a podobne. V priestoroch našej spoločnosti pokračovala realizácia jazykového vzdelávania zamestnancov, v anglickom a nemeckom jazyku. Školenia uskutočnené v čase pandémie Covid-19 boli vykonávané v súlade s nariadeniami vlády SR a dodržaním prísnych hygienických opatrení.

Vysoké odborné nároky a špecifickosť, ktorú vyžaduje práca v našej spoločnosti, zužujú možnosti náboru a výberu pracovníkov. Ani pandémia nezvýšila počet dostupných nami požadovaných pracovníkov na trhu práce. V roku 2020 boli prijímaní zamestnanci predovšetkým robotníckych kategórií. Jednalo sa najmä o profesie zámočník, elektromechanik, lakovník, posunovač, mechatronik a rušňovodič.

V kategórii TH boli prijímaní zamestnanci na pracovnú pozíciu technický kontrolór, referent obchodu, elektrotechnológ, majster výroby, projektový manažér, autorizovaný bezpečnostný technik a pod. Za obdobie od 01.01.2020 do 31.12.2020 uzatvorilo pracovný pomer celkovo 77 zamestnancov, z toho 63 zamestnancov kategórie „R“ a 14 THZ. Pracovný pomer ukončilo 145 zamestnancov.

Celý rok 2020 bol výrazne poznačený pandémiou ochorenia Covid-19. V záujme ochrany zdravia zamestnancov boli prijaté rôzne preventívne opatrenia organizačného charakteru (napr. obmedzenie osobných kontaktov, porady on-line, obmedzenie návštev a pracovných ciest, práca z domu, posunutie pracovných zmien, zákaz konzumácie stravy v jedálňach, atď.) i opatrenia v oblasti zdravotníckej (povinnosť prekrytia dýchacích ciest, testovanie zamestnancov v priestoroch firmy, zvýšená dezinfekcia priestorov). Vďaka prijatým opatreniam sa spoločnosti podarilo len s minimálnymi obmedzeniami pracovať. Pomoc na udržanie pracovných miest od štátu bola spoločnosti poskytnutá vo výške 41.576 €.

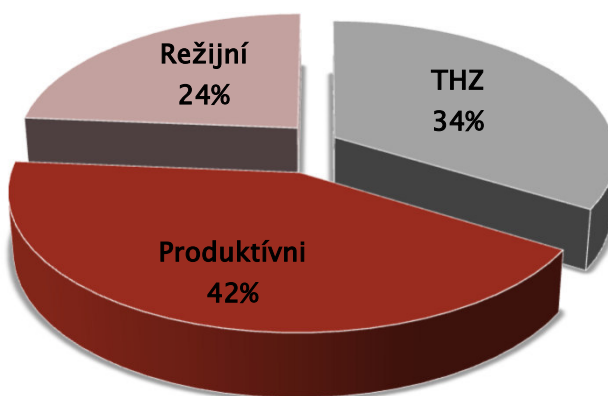
Spolupráca so zástupcami zamestnancov

V rámci spolupráce so zástupcami zamestnancov, odborovou organizáciou ZV OZŽ ŽOS Trnava, a.s., bola uzatvorená Kolektívna zmluva pre obdobie od 01.01.2020 s platnosťou do 31.12.2020. Kolektívna zmluva garantuje zamestnancom priemernú mzdu pre rok 2020 vo výške 1.185,- Eur, pričom k 31.12.2020 priemerná mzda predstavovala výšku 1.215,02 Eur. Všetky ustanovenia Kolektívnej zmluvy ŽOS Trnava, a.s. pre rok 2020 boli naplnené.

Podiel kategórií zamestnancov k 31.12.2020

Zamestnanci	r. 2020
Produktívni	390
Režijní	217
THZ	308
SPOLU	915

Štruktúra zamestnancov k 31.12.2020



10. Kontakty

ŽOS Trnava, a.s.

Koniarekova 19
917 21 Trnava
Slovenská republika

IČO: 34 108 513
DIČ: 2020392891
IČ DPH: SK 2020392891

tel.: +421 33 5567 111

e-mail: zos@zos.sk

internet: www.zos.sk



11. Správa nezávislého audítora



Správa nezávislého audítora

k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2020
spoločnosti

ŽOS Trnava, a.s.

Koniarekova 19, 917 21 Trnava
IČO: 34108513



Správa nezávislého audítora

akcionárom spoločnosti ŽOS Trnava, a.s.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Podmienový názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti ŽOS Trnava, a.s. so sídlom Koniarekova 19, 917 21 Trnava („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, okrem vplyvu skutočností opísanej v odseku Základ pre podmienený názor, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre podmienený názor

Spoločnosť vykazuje v súvahe na riadku 22 Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách akcie v dcérskej účtovnej jednotke Železničné opravovne a strojárne, a.s. Zvolen a Zvolenský opravárenský závod, a.s., Trnava v ocenení 13,819 mil. EUR a na riadku 23 Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách akcie v spoločnosti Euro MAX Slovakia, a.s. a ADONAJ, s.r.o. v ocenení 10,611 mil. EUR. Ku dňu ukončenia auditu a vydania správy nezávislého audítora nevieme posúdiť, či toto ocenenie nie je vyššie ako je skutočná hodnota týchto cenných papierov.

Spoločnosť vykazuje v súvahe na riadku 53 Krátkodobé pohľadávky pohľadávky z obchodného styku a pohľadávky za predaj akcií spoločností Euro MAX Slovakia, a.s. v celkovej výške 4,805 mil. EUR, ktoré neboli do konca roka uhradené. Ku dňu ukončenia auditu a vydania správy nezávislého audítora neboli predmetné pohľadávky uhradené a nevieme posúdiť, kedy dlžníci budú schopní splatiť svoje záväzky voči Spoločnosti.

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských 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 audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

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

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

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

Bratislava, 07.05.2021

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


Ing. Beata Rusová
Licencia SKAU č. 499

UZPODV14_1

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

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

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
 (v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
 (v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
 (v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

ŽOS Trnava, a. s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

KONIAREKOVA

Číslo

1 9

PSČ

Obec

9 1 7 2 1 TRNAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR OS TRNAVA

ODDIEL SA, VLOŽKA 46 / T

Telefónne číslo

Faxové číslo

3 3 5 5 6 7 3 1 1

E-mailová adresa

DANIELA.SEVECKOVA@ZOS.SK

Zostavená dňa:

0 3 . 0 3 . 2 0 2 1

Schválená dňa:

. . 2 0

 Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
 alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
 podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

UZPODV14_2

Súvaha

Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3



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	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 1 0 8 1 7 3 4 5 7 4 0 9 6 0 5 8	1 3 6 7 2 1 2 8 7 1 4 3 2 2 4 9 7 4		
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 6 2 9 3 8 3 4 7 6 8 9 7 0 8 5 6	9 3 9 6 7 4 9 1 9 3 9 7 8 7 4 1		
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	7 4 6 3 2 8 3 6 3 2 5 6 6 2	1 1 3 7 6 2 1 1 3 7 7 9 5 5		
A.I.1.	Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	3 8 2 7 1 3 5 2 9 5 7 8 0 9	8 6 9 3 2 6 1 2 8 3 0 3 2		
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 6 4 6 6 9 0 1 6 3 9 4 5 8	7 2 3 2 1 2 3 2 4		
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	1 7 2 8 3 9 5 1 7 2 8 3 9 5	0		
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	2 6 1 0 6 3	2 6 1 0 6 3 8 2 5 9 9		
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 2 0 8 6 7 2 0 3 6 2 6 4 5 1 9 4	5 8 2 2 2 0 0 9 5 7 9 4 1 3 6 5		
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	1 3 0 6 7 9 8 8	1 3 0 6 7 9 8 8 1 2 6 3 3 3 8 8		
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	5 5 4 0 4 0 8 4 2 5 6 8 3 9 1 2	2 9 7 2 0 1 7 2 2 8 4 3 1 7 2 1		
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	4 8 7 0 7 4 3 7 3 6 9 6 1 2 8 2	1 1 7 4 6 1 5 5 1 4 2 9 6 1 1 7		

ME SR, 18.000/2014

Strana 2

UZPODv14_3

Súvaha

Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	2	1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Brutto - časť 1	Netto	
			Korekcia - časť 2			Netto	3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15					
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16					
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	8 5 6		8 5 6		8 5 6
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 6 5 5 6 1 5		1 6 5 5 6 1 5		1 0 5 8 6 3 1
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	2 0 3 1 2 2 3		2 0 3 1 2 2 3		1 5 2 0 6 5 2
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	3 4 6 0 7 8 6 1		3 4 6 0 7 8 6 1		3 4 6 5 9 4 2 1
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	1 3 8 8 7 9 3 7		1 3 8 8 7 9 3 7		1 3 8 8 3 9 3 7
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	1 1 2 2 8 9 1 9		1 1 2 2 8 9 1 9		1 1 2 3 1 3 6 9
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	2 6 0 0 0		2 6 0 0 0		6 2 5 1 3
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25					
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26					
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27					
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28					

UZPODV14_4

Súvaha

Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Cieľ riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	2	3	3	
			Brutto - časť 1	Netto			
			Korekcia - časť 2			Netto	
6.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (086A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	4 3 6 2 6 4 3	4 3 6 2 6 4 3		4 3 7 9 2 4 0	
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30					
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31					
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /096A/	32	5 1 0 2 3 6 2	5 1 0 2 3 6 2		5 1 0 2 3 6 2	
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	4 7 8 4 1 0 5 2	4 2 7 1 5 8 5 0			
			5 1 2 5 2 0 2			4 9 1 5 5 4 3 8	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 6 7 0 8 2 2 1	1 6 3 3 2 4 2 6			
			3 7 5 7 9 5			1 3 9 6 0 5 1 1	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	8 4 3 5 5 4 5	8 0 5 9 7 5 0			
			3 7 5 7 9 5			7 9 3 2 3 8 5	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	7 7 0 4 8 9 9	7 7 0 4 8 9 9		5 6 8 3 2 6 8	
3.	Výrobky (123) - /194/	37	4 2 8 5 3 7	4 2 8 5 3 7		2 0 6 9 5 9	
4.	Zvieratá (124) - /196/	38					
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39					
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	1 3 9 2 4 0	1 3 9 2 4 0		1 3 7 8 9 9	
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41					
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42					

ME SR, 5. 10. 2014

Strana 4

UZPODv14_5

Súvaha
Úč POD 1 - 01

dič 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

ičo 3 4 1 0 8 5 1 3



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

UZPODV14_6

Súvaha

Úč POD 1 - 01

Dič 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

Ičo 3 4 1 0 8 5 1 3



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

MF SR č. 18009/2014

Strana 6

UZPODv14_7

Súvaha

Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
					Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	9 4 5 2 6 1	9 4 5 2 6 1	2 2 5 4 0 5 8
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	3 1 7 7 5 6	3 1 7 7 5 6	3 2 9 7 3 1
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	6 2 7 5 0 5	6 2 7 5 0 5	1 9 2 4 3 2 7
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	3 7 9 4 6	3 7 9 4 6	9 0 7 9 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 7 9 4 6	3 7 9 4 6	7 2 7 9 5
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			1 8 0 0 0

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 3 6 7 2 1 2 8 7	1 4 3 2 2 4 9 7 4
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 8 7 6 1 4 5 2	4 7 4 2 4 3 9 8
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 5 7 5 8 7 1 2	1 5 7 5 8 7 1 2
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 5 7 5 8 7 1 2	1 5 7 5 8 7 1 2
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	5 4 2 9 6 6	5 4 2 9 6 6
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	4 7 2 1 3 6 1	4 7 2 1 3 6 1
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	4 7 2 1 3 6 1	4 7 2 1 3 6 1
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		

UZPODV14_8

Súvaha

Úč POD 1 - 01

Dič 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

Ičo 3 4 1 0 8 5 1 3



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

UZPODV14_9

Súvaha

Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	4 1 1 8 3 7	3 8 8 6 0 3
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	4 1 1 8 3 7	3 8 8 6 0 3
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	7 6 6 8 9 4 8	1 1 1 5 3 9 3 4
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 4 5 2 2 1 8 7	2 6 7 2 4 3 1 1
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 0 8 9 1 4 2 4	2 1 8 9 4 1 1 1
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	7 9 0 4 6	1 2 4 7 5 7
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	8 8 6 0	2 1 2 2 4
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 0 8 0 3 5 1 8	2 1 7 4 8 1 3 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 476A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 1 1 2 0 3 4	1 1 7 9 5 2 7
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	7 3 1 8 0 4	7 6 4 2 7 1
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	5 7 0 2 8 9	1 1 4 3 4 5 8
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 2 1 6 6 3 6	1 7 4 2 9 4 4
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	5 7 3 9 2 5	7 5 4 3 6 9
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	5 0 9 3 0 3	7 1 8 7 6 9
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	6 4 6 2 2	3 5 6 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	4 6 0 3 1 2 9 4	4 2 6 4 6 0 7 2
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 4755A)	140	8 6 3 0 4	1 1 1 8 4 1
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	2 4 8 5 3 2	2 9 6 0 2 4
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	7 1 7 6	6 3 3 1
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	5 9 1 4 7	1 4 6 3 2
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 8 2 2 0 9	2 7 5 0 6 1

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

UZPODv14_11

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3



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

UZPODv14_12

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

Dič 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

Ičo 3 4 1 0 8 5 1 3



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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

Informácie o účtovnej jednotke**1. Založenie spoločnosti:**

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

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

3. Priemerný počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	938	1008
Stav zamestnancov ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	915	1004
počet vedúcich zamestnancov	36	34

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 6.11.2020.

7. Zverejnenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2019 bola uložená do registra účtovných závierok 18.06.2020.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 6.11.2020 schválilo spoločnosť E.R. Audit spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

A. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

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

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

Posúdili sme vplyv v súvislosti s pandémiou súvisiacou s vírusom COVID19 na účtovnú závierku zostavenú k 31.12.2020 a na schopnosť našej Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti ako zdravý podnikateľský subjekt.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

Vedenie Spoločnosti je presvedčené, že dopady súvisiace s vírusom COVID19 nemajú významný vplyv na schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti ako zdravý podnikateľský subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

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

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

c) Cenné papiere a podiely

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

d) Zásoby

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

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú úplnými vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

K položkám zásob, ktoré sú bez pohybu viac ako 3 roky spoločnosť tvorí OP vo výške 80% skladovej ceny.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

e) Pohľadávky

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

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

f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Rezervy

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

i) Záväzky

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

j) Odložené dane

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

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

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Finančný prenájom

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

m) Cudzía mena

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

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

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

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

n) Výnosy

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

o) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na verejnom trhu sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, účtuje podľa povahy na tarchu alebo prospech účtu 373, 376, 377 so súvzťažným zápisom s účtom 414 – Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Pre prepočty menových derivátov na reálnu hodnotu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa používa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

C. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený za nasledujúcim textom.

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

	2020	2019
Náklady na výskum		
Náklady na vývoj, neaktivované		
Náklady na vývoj, aktivované	138 733	28 276
SPOLU	138 733	28 276

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	37 169 666

Spoločnosť má založený dlhodobý hmotný majetok v prospech bánk (pozemky, stavby, samostatne hnuteľné veci) v obstarávacej cene 58 957 653 EUR (k 31.12.2019 v obstarávacej cene 57 053 948 EUR) a v zostatkovej cene 36 619 647 EUR (k 31.12.2019 v zostatkovej cene 35 773 875 EUR). Bližšie pozrieť v Poznámkach časť E. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy, bod 6. Bankové úvery.

Spoločnosť má založený dlhodobý hmotný majetok v prospech nebankových veriteľov (samostatne hnuteľné veci) v obstarávacej cene 685 289 EUR (k 31.12.2019 v obstarávacej cene 1 014 178 EUR) a v zostatkovej cene 550 019 EUR (k 31.12.2019 v zostatkovej cene 664 943 EUR).

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2020 v súvahe na riadku 014 – Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí majetok v OC 9 147 804 EUR (k 31.12.2019; 9 616 397 EUR) a v ZC 6 394 181 EUR (k 31.12.2019; 6 996 341 EUR), ktorý obstarala formou finančného prenájmu a k 31.12. je vlastníkom lízingová spoločnosť.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3
DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2020

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu: i
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddávky na DNM h	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 769 780	1 766 878				82 599		5 619 257
Prírastky	0			1 728 395		236 324		1 964 719
Úbytky		120 188				505		120 693
Presuny	57 355					-57 355		0
Stav na konci účtovného obdobia	3 827 135	1 646 690	0	1 728 395	0	261 063	0	7 463 283
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 486 748	1 754 554						4 241 302
Prírastky	471 061	5 092		1 728 395				2 204 548
Úbytky		120 188						120 188
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	2 957 809	1 639 458	0	1 728 395	0	0	0	6 325 662
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 283 032	12 324	0	0	0	82 599	0	1 377 955
Stav na konci účtovného obdobia	869 326	7 232	0	0	0	261 063	0	1 137 621

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2019

Dlhodobý nehmotný majetok a		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
		Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté predávky na DNM h	Spolu: i
Prvotné ocenenie									
Stavna začiátku účtovného obdobia		3 769 780	1 925 464				54 323		5 749 567
Prírastky			9 475				28 276		37 751
Úbytky			168 061						168 061
Presuny									
Stavna konci účtovného obdobia		3 769 780	1 766 878	0	0	0	82 599	0	5 619 257
Oprávky									
Stavna začiátku účtovného obdobia		1 871 892	1 919 102						3 790 994
Prírastky		614 856	3 513						618 369
Úbytky			168 061						168 061
Presuny									
Stavna konci účtovného obdobia		2 486 748	1 754 554	0	0	0	0	0	4 241 302
Opravné položky									
Stavna začiátku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									0
Presuny									0
Stavna konci účtovného obdobia			0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stavna začiátku účtovného obdobia		1 897 888	6 362	0	0	0	54 323	0	1 958 573
Stavna konci účtovného obdobia		1 283 032	12 324	0	0	0	82 599	0	1 377 955

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2020

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbor y hmutel'nych veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostanný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 633 388	53 218 857	50 640 800			856	1 058 631	1 520 652	119 073 184	
Prírastky	517 584	2 422 628	976 556				1 081 261	531 223	5 529 252	
Úbytky	82 984	539 388	3 013 584				78 625	20 652	3 735 233	
Presuny		301 987	103 665				-405 652		0	
Stav na konci účtovného obdobia	13 067 988	55 404 084	48 707 437	0	0	856	1 655 615	2 031 223	120 867 203	
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 787 136	36 344 683						61 131 819	
Prírastky		1 224 368	1 710 790						2 935 158	
Úbytky		327 592	1 094 191						1 421 783	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia		25 683 912	36 961 282	0	0	0	0	0	62 645 194	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia									0	
Prírastky									0	
Úbytky									0	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 633 388	28 431 721	14 296 117	0	0	856	1 058 631	1 520 652	57 941 365	
Stav na konci účtovného obdobia	13 067 988	29 720 172	11 746 155	0	0	856	1 655 615	2 031 223	58 222 009	

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3
DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2019

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 674 816	52 555 471	51 021 545			856	1 102 014	507 994	112 862 696	
Prírastky	5 107 420	984 009	1 708 481				342 122	1 520 652	9 662 684	
Úbytky	148 848	431 496	2 363 857					507 994	3 452 195	
Presuny		110 873	274 631				-385 505	0	-1	
Stav na konci účtovného obdobia	12 633 388	53 218 857	50 640 800	0	0	856	1 058 631	1 520 652	119 073 184	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 780 719	36 754 379						60 535 098	
Prírastky		1 221 684	1 838 624						3 060 308	
Úbytky		215 267	2 248 320						2 463 587	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia		24 787 136	36 344 683	0	0	0	0	0	61 131 819	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia									0	
Prírastky									0	
Úbytky									0	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 674 816	28 774 752	14 267 166	0	0	856	1 102 014	507 994	52 327 598	
Stav na konci účtovného obdobia	12 633 388	28 431 721	14 296 117	0	0	856	1 058 631	1 520 652	57 941 365	

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

2. Dlhodobý finančný majetok

Výška vlastného imania k 31. decembru 2020 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 dcérskych podnikov a spoločností, v ktorých má Spoločnosť podstatný vplyv, spolu s porovnaním týchto údajov s predchádzajúcim účtovným obdobím je uvedená v nasledujúcich tabuľkách:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
ŽOS Bezpečnosť, spol. s r.o., Koniarekova 20, Trnava	85,00	95,00	75 007	49 623	5 925
INPROG Trnava, a.s., v likvidácii, Koniarekova 19, Trnava	78,00	78,00	0	0	49 791
Železničné opravovne a strojárne, a.s., Môťovská cesta 259/11, Zvolen	24,50	24,50			2 915 820
Zvolenský opravárenský závod, a.s., Koniarekova 19, Trnava	99,08	99,08	6 037 336	-1 262	10 903 551
Vertova s.r.o., Suchovská 12, Trnava	50,00	50,00	-3 058 779	185	3 800
W-Design, s.r.o., Koniarekova 19, Trnava	100,00	100,00	-2 701	-855	2 550
Regio Broadcast, s.r.o., Radlinského 1, Trnava	80,00	80,00	-4 337	-9 769	4 000
CI3 s.r.o., Koniarekova 19, Trnava	50,00	50,00	573	0	2 500
Účtovné jednotky spodstatným vplyvom					
Adonaj s.r.o., Bulharská 44, Trnava	40,00	40,00	53 902	-1 555	850 290
Euro Max Slovakia, a.s., Ferka Urbánka 9, Trnava	48,72	48,72	4 106 239	-8 692	9 760 791
Železničná preprava, a.s., Koniarekova 19, Trnava	39,73	39,73	2 712 092	-709 473	617 838
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
TOSs, a.s., Koniarekova 19, Trnava	15,00	15,00	3 853 582	1 125	26 000
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu:					
	x	x	x	x	25 142 856

Spoločnosť Železničné opravovne a strojárne, a.s. nemala do dňa zostavenia účtovnej závierky ukončené účtovné obdobie za rok 2020.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezporostredne predchádzajúce obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
ŽOS Bezpečnosť, spol. s r.o., Koniarekova 20, Trnava	85,00	95,00	25 383	-19 918	5 925
INPROG Trnava, a.s., v likvidácii, Koniarekova 19, Trnava	78,00	78,00	0	0	49 791
Železničné opravovne a strojárne, a.s., Môľovská cesta 259/11, Zvolen	24,50	24,50	9 471 614	-669 376	2 915 820
Zvolenský opravárenský závod, a.s., Koniarekova 19, Trnava	99,08	99,08	6 038 598	-1 096	10 903 551
Vertova s.r.o., Suchovská 12, Trnava	50,00	50,00	-3 058 964	-3 052	3 800
W-Design, s.r.o., Koniarekova 19, Trnava	100,00	100,00	-1 846	-1 341	2 550
CJ3 s.r.o., Koniarekova 19, Trnava	50,00	50,00	573	0	2 500
Účtovné jednotky spodstatným vplyvom					
Adonaj s.r.o., Bulharská 44, Trnava	40,00	40,00	12 981	13 473	850 290
Euro Max Slovakia, a.s. Ferka Urbánka 9, Trnava	48,72	48,72	4 114 931	-449 847	9 760 791
Železničná preprava, a.s. Koniarekova 19, Trnava	39,73	39,73	3 421 564	471 999	617 838
Technical Services Slovakia, s.r.o. Koniarekova 19, Trnava	49,00	49,00	860 563	771 290	2 450
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
PN Invest, a.s., Koniarekova 19, Trnava	1,04	1,04	677 814	1 918	36 513
TOSs, a.s. Koniarekova 19, Trnava	15,00	15,00	3 852 457	-3 017	26 000
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu:					
	x	x	x	x	25 177 819

Spoločnosť vlastní priamo podielové CP spoločnosti Železničné opravovne a strojárne Zvolen, a.s. vo výške 24,5 %. Cez vlastníctvo podielových CP spoločnosti Zvolenský opravárenský závod, a.s. vlastní podiel vo výške 50,4 %, t.j. celkový podiel spoločnosti ŽOS Trnava, a.s. na spoločnosti Železničné opravovne a strojárne Zvolen, a.s. predstavuje 74,9 %.

Spoločnosť vlastní priamy podiel vo výške 50 % v spoločnosti Vertova s.r.o. Cez vlastníctvo podielových CP spoločnosti Zvolenský opravárenský závod, a.s. a Železničné opravovne a strojárne Zvolen, a.s. vlastní podiel vo výške 37,43 %, t.j. celkový podiel spoločnosti ŽOS Trnava, a.s. na spoločnosti Vertova, s.r.o. predstavuje 87,43 %.

Spoločnosť vlastní priamy podiel vo výške 50 % v spoločnosti CJ3 s.r.o. Cez vlastníctvo podielových CP spoločnosti Zvolenský opravárenský závod, a.s. a Železničné opravovne a strojárne Zvolen, a.s. vlastní podiel vo výške 37,43 %, t.j. celkový podiel spoločnosti ŽOS Trnava, a.s. na spoločnosti CJ3, s.r.o. predstavuje 87,43 %.

V roku 2019 Spoločnosť bezodplatne nadobudla zostávajúci 49% podiel v spoločnosti W-Design, s.r.o., čím sa stala 100%vlastníkom.

Spoločnosť v priebehu roka 2020 obstarala priamy podiel vo výške 80% v spoločnosti Regio Broadcast, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO	3	4	1	0	8	5	1	3
-----	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ	2	0	2	0	3	9	2	8	9	1
-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Spoločnosť v priebehu roka 2020 predala podiel v spoločnosti Technical Services Slovakia, s.r.o.

V roku 2020 Spoločnosť obstarala 98,96% podiel v spoločnosti PN Invest, a.s., čím sa stala 100% vlastníkom. K 1.12.2020 sa spoločnosti zlúčili. Pri zlúčení vznikol ako rozdiel medzi obstarávacou cenou podielu v spoločnosti PN Invest, a.s. a reálnou hodnotou majetku a záväzkov spoločnosti PN Invest, a.s. goodwill vo výške 1 728 395 EUR, ktorý bol v roku 2020 100% odpísaný.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO	3	4	1	0	8	5	1	3
DIČ	2	0	2	0	3	9	2	8
	9	1						

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

Přehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2020

Dlhodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnostiach s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Požičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Požičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM
b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 883 937	11 231 369	62 513			4 379 240		5 102 362
Prírastky	3 162 534							3 162 534
Úbytky	3 195 047	2 450				16 597		3 214 094
Presuny	36 513		-36 513					0
Stav na konci účtovného obdobia	13 887 937	11 228 919	26 000	0	0	4 362 643	0	5 102 362
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 883 937	11 231 369	62 513	0	0	4 379 240	0	5 102 362
Stav na konci účtovného obdobia	13 887 937	11 228 919	26 000	0	0	4 362 643	0	5 102 362

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3
DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2019

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnostiach s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM
a	b	c	d	e	f	g	h	i
j								
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 883 837	11 231 369	62 513			4 379 240		5 102 362
Prírastky	100							
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	13 883 937	11 231 369	62 513	0	0	4 379 240	0	5 102 362
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 883 837	11 231 369	62 513	0	0	4 379 240	0	5 102 362
Stav na konci účtovného obdobia	13 883 937	11 231 369	62 513	0	0	4 379 240	0	5 102 362

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

c. Pôžičky

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Zánik z dôvodu zúčtenia	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					0
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					0
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					0
Do splatnosti do jedného roka vrátane	4 379 240			16 597	4 362 643
Dlhodobé pôžičky spolu	4 379 240	0	0	16 597	4 362 643

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2020 pôžičky voči ostatným spoločnostiam s podielovou účasťou vo výške 4 362 643 EUR (k 31.12.2019 pôžičky voči spoločnostiam s ostatnými realizovateľnými cennými papiermi vo výške 16 597 EUR, voči ostatným spoločnostiam s podielovou účasťou vo výške 4 362 643 EUR).

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

3. Zásoby

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

materiál na sklade	0.2825‰
nedokončená výroba	0.28‰
výrobky	0.265‰
tovar	0.299 ‰

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobia				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	336 531	39 264			375 795
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	336 531	39 264	0	0	375 795

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

Prehľad poskytnutých preddavkov na zásoby je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31. 12. 2020 EUR	k 31. 12. 2019 EUR
poskytnuté preddavky na zásoby	139 240	137 899

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	presun	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 887 230	108 783	11 021	23 449	-432	3 961 111
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti, okrem pohľadávok voči prepojeným osobám	0	500 000				500 000
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným osobám					432	432
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0					0
Iné pohľadávky	995 326		707 462			287 864
Pohľadávky spolu	4 882 556	608 783	718 483	23 449	0	4 749 407

Opravné položky vytvorené v predchádzajúcich účtovných obdobiach sa rozpúšťali počas roka 2020 vo výške 718 483 EUR a rušili sa vo výške 23 449 EUR. Po posúdení nových skutočností o pochybných pohľadávkach, ktoré predstavujú riziko, že ich dlžník úplne, alebo čiastočne nezaplatí vedenie Spoločnosti rozhodlo o tvorbe nových opravných položiek k pohľadávkam vo výške 608 783 EUR.

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

K 31.12.2020

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	13 639 378	6 553 345	20 192 723
Ostatné pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	2 802 409		2 802 409
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	765 737		765 737
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	3 520		3 520
Iné pohľadávky	6 102 777	320 404	6 423 181
Krátkodobé pohľadávky spolu	23 313 821	6 873 749	30 187 570

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

K 31.12.2019

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	18 538 033	6 605 486	25 143 519
Ostatné pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	2 800 909		2 800 909
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	776 312		776 312
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	37 908		37 908
Iné pohľadávky	8 744 141	320 635	9 064 776
Krátkodobé pohľadávky spolu	30 897 303	6 926 121	37 823 424

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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	6 873 749	6 926 121
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	23 313 821	30 897 303
Krátkodobé pohľadávky spolu	30 187 570	37 823 424
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Pohľadávky k 31. 12. 2020 voči spriazneným osobám, ktoré sú viac ako 365 dní po splatnosti a neboli k nim tvorené opravné položky sú vo výške 449 988 EUR (v roku 2019 to bolo 197 401 EUR). Spoločnosť nepredpokladá, že by požadovala predmetné pohľadávky uhradiť a tiež, že by predmetné spoločnosti boli schopné tieto pohľadávky do 12 mesiacov uhradiť bez speňaženia svojho majetku.

Spoločnosť na základe dodatkov zmlúv a zmlúv o predĺžení splatnosti faktúr predlžuje splatnosti na pohľadávky voči spriazneným osobám vzniknutých prevažne v minulých obdobiach z titulu postúpení, zmenkových pohľadávok a iných pohľadávok. K 31.12.2020 sú vykázané takéto pohľadávky vo výške 6 521 118 EUR na riadku súvahy takto:

- riadok 55 so splatnosťou 30.3.2020 vo výške 421 866 EUR a so splatnosťou 31.12.2021 vo výške 482 432 EUR,
- riadok 57 so splatnosťou 31.12.2020 vo výške 618 831 EUR, so splatnosťou 31.12.2021 vo výške 4 840 489 EUR,
- riadok 65 so splatnosťou na výzvu vo výške 157 500 EUR.

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

Poznámky ÚČ PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	4 488 251

5. Finančné účty

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	317 756	329 731
Bežné bankové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banke	627 512	1 924 334
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované		
Peniaze na ceste	-7	-7
Spolu	945 261	2 254 058

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	37 946	72 795
poistné	20 781	22 843
programové vybavenie	564	9 319
factoringový poplatok		
úroky		
predplatené	3 886	5 091
poplatky bankám	5 192	29 133
reklama	0	0
ostatné	7 523	6 409
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	18 000
energie		
úroky		
Ostatné		18 000

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

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

Informácie o zmenách vlastného imania sú uvedené v časti N.

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

Účtovný zisk za rok 2019 vo výške 2 185 221 EUR bol rozdelený nasledujúcim spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 185 221
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 185 221
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2 185 221

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 vo výške 1 337 053 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu bude takýto:

- Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov 1 337 053 EUR

Zisk pripadajúci na jednu akciu v roku 2020 sa dosiahol vo výške 2,82 EUR (v roku 2019 EUR 4,60).

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho	388 603	23 234	0	0	411 837
Rezerva na odchodné	388 603	23 234			411 837
Krátkodobé rezervy, z toho	754 369	573 925	754 369	0	573 925
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	718 769	509 303	718 769		509 303
Ost. rezervy (audit, reklamácie, pokuty a i.)	35 600	64 622	35 600		64 622

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho	386 110	2 493			388 603
Rezerva na odchodné	386 110	2 493			388 603
Krátkodobé rezervy, z toho	716 607	754 369	716 607	0	754 369
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	666 007	718 769	666 007		718 769
Ost. rezervy (audit)	50 600	35 600	50 600		35 600

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

Nakolko z uzatvorenej kolektívnej zmluvy nevyplyva Spoločnosti povinnosť vyplácať zamestnancom odchodné nad rámec Zákonníka práce, vypočítaná dlhodobá rezerva zohľadňuje len povinnosť Spoločnosti vyplatiť odchodné v zmysle Zákonníka práce. Zároveň je v rezerve zohľadnený záväzok Spoločnosti vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku odmenu, ktorej výška závisí od počtu odpracovaných rokov v Spoločnosti ako aj vernostné odmeny po odpracovaní stanoveného počtu rokov v Spoločnosti.

K 31.12.2020 sa program vzťahoval na 867 zamestnancov (v roku 2019 na 915 zamestnancov), rezerva sa netvorí na zamestnancov, ktorí majú uzatvorenú pracovnú zmluvu na dobu určitú. K tomuto dátumu nebol tento program krytý finančnými zdrojmi, teda bez osobitne určených aktív slúžiacich na krytie záväzkov, ktoré z neho vyplývajú.

Spoločnosť odhadla, že súčasná hodnota nekrytých záväzkov, súvisiacich so zamestnaneckými požitkami, predstavuje približne 388 603 EUR (rok 2019 približne 386 110 EUR). Odhad nebol pripravený poisťovním matematikom a preto sa skutočná hodnota záväzku môže líšiť od tohto odhadu. Pri výpočte súčasnej hodnoty boli použité nasledovné ukazovatele:

Názov ukazovateľa	2020	2019
Miera inflácie	1,90%	1,00-3,00%
Miera fluktuácie	14,50%	15,91%
Diskontná sadzba	0,00%	0,13%

3. Záväzky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	8 416 808	13 725 422
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	639 068	962 978
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 777 740	12 762 444
Krátkodobé záväzky spolu	24 522 187	26 724 311
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	14 545 371	18 532 891
Záväzky po lehote splatnosti	9 976 816	8 191 420

Z celkovej výšky krátkodobých záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka predstavujú prijaté zálohy na obchody, ktoré sa majú realizovať v r. 2021 čiastku 5 570 870 EUR.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

4. Odložené dane

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	13 087 077	11 918 751
odpočítateľné	-1 684 854	-1 748 564
zdaniteľné	14 771 931	13 667 315
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-1 441 862	-1 130 621
odpočítateľné	-1 441 862	-1 130 621
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	2 445 495	2 265 507
Zmena odloženého daňového záväzku	179 988	312 446
Zaučtovaná ako náklad	50 923	312 446
Zaučtovaná do vlastného imania	129 065	
Iné		

Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	31. 12. 2020 EUR	31.12.2019 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtov. a daňov. zost. cenou dlhod. majetku	14 484 068	13 379 451
Neuhradené výnosové zmluvné pokuty a úroky z omeškan.		
Opravná položka k pohľadávkam	287 864	287 864
sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Spolu odložený daňový záväzok	3 102 105	2 870 136

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Opravná položka k pohľadávkam	1 166 435	1 299 583
Dlhodobá rezerva na odchodné do dôchodku	411 837	388 603
Neuhradené náklady daňovo uznané po úhrade a ostat. záväzky	1 010 461	672 642
Rezerva na náhrady škôd		
Zmarená investícia	48 611	
Prenájom HIM	94 013	112 450
Možnosť umorenia daňovej straty		
Opravná položka k zásobám	375 795	336 531
Spätný leasing	19 564	69 376
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Spolu odložená daňová pohľadávka	656 610	604 629

Zmena odloženej dane je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	EUR
Odložený daňový záväzok	
Stav k 31. decembru 2019	-2 870 136
Stav k 1.12.2020 zlučenie PN Invest	-419 874
Stav k 31. decembru 2020	-3 102 105
Zmena	-187 905
Odložená daňová pohľadávka	
Stav k 31. decembru 2019	604 629
Stav k 1.12.2020 zlučenie PN Invest	290 809
Stav k 31. decembru 2020	656 610
Zmena	238 828
Účtovanie do nákladov:	
Odložený daňový záväzok	-187 905
Odložená daňová pohľadávka	238 828
Celkom zaúčtované ako náklad : 592	50 923
 Zaučtovanie odloženej dane: 481 2xx odložený daň.záväzok	-3 102 105
481 1xxx odložená daň.pohľadávka	656 610
Celkom odložený daňový záväzok k 31.12.2020	-2 445 495

Opis vzniku odloženého daňového záväzku a odloženej daňovej pohľadávky:

Odložená daňová pohľadávka vzniká z odpočítateľných dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. Tieto odpočítateľné dočasné rozdiely k 31.12.2020 zahŕňajú:

1. účtovná hodnota záväzkov (náklady uznané až po zaplatení, záväzky po splatnosti) je vyššia než ich daňová základňa o 1 010 461 EUR
2. účtovná hodnota záväzkov (rezerva na odchodné) je vyššia než ich daňová základňa o 411 837 EUR
3. účtovná hodnota zásob (opravná položka k zásobám) je vyššia než ich daňová základňa o 375 795 EUR
4. účtovná hodnota záväzkov opravná položka na pohľadávky 1 166 435 EUR
5. účtovná hodnota záväzkov (spätný leasing) je vyššia než ich daňová základňa o 19 564 EUR
6. účtovná hodnota záväzkov (prenájom HIM) je vyššia než ich daňová základňa o 94 013 EUR
7. účtovná hodnota záväzkov (zmarené investície) je vyššia než ich daňová základňa o 48 611 EUR

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

Odložený daňový záväzok vzniká zo zdaniteľných dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. Tieto zdaniteľné dočasné rozdiely k 31.12.2020 zahŕňajú:

1. účtovná zostatková cena dlhodobého majetku je vyššia než je jeho daňová zostatková cena o 14 484 068 EUR.
2. účtovná hodnota záväzkov opravná položka na pohľadávky 287 864 EUR.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	20 413	12 695
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	191 782	199 406
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	191 782	199 406
Čerpanie sociálneho fondu	176 021	191 688
Konečný zostatok sociálneho fondu	36 174	20 413

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

6. Bankové úvery

Přehľad o bankových úveroch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver UniCredit Bank	EUR	3M EURIBOR + úroková marža	31.12.2024	2 254 765	2 254 765	3 065 861
Investičný úver UniCredit Bank	EUR	3M EURIBOR + úroková marža	30.9.2025	457 949	457 949	580 073
Investičný úver UniCredit Bank	EUR	3M EURIBOR + úroková marža	31.12.2024	320 132	320 132	0
Projektový UniCredit Bank	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	31.12.2021	0	0	3 000 000
Projektový J&T Banka	EUR	3M EURIBOR + úroková marža	20.12.2021	0	0	1 860 000
Projektový SLSP	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	30.4.2023	441 500	441 500	0
Splátkový úver Tatra banka	EUR	3M EURIBOR + úroková marža	30.6.2025	2 325 750	2 325 750	2 658 000
COVID-19 úver UniCredit Bank	EUR	pevná sadzba	8.9.2026	1 868 852	1 868 852	0
Krátkodobé bankové úvery						
Prevádzkové potreby Tatra banka	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	30.4.2021	4 813 535	4 813 535	4 712 222
Splátkový úver Tatra banka dlhodobý do 1 roka	EUR	3M EURIBOR + úroková marža	30.6.2025	664 500	664 500	664 500
Prevádzkové potreby ČSOB	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	3-mes. výp. leh.	11 410 721	11 410 721	11 910 779
Prevádzkové potreby UniCredit Bank	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	30.6.2021	671 481	671 481	528 063
Prevádzkové potreby UniCredit Bank	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	30.6.2021	10 938 000	10 938 000	11 038 000
Prevádzkové potreby SZRB	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	20.12.2021	296 262	296 262	0
Projektový UniCredit Bank	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	31.3.2020	0	0	320 583
Investičný úver UniCredit Bank dlhodobý do 1 roka	EUR	3M EURIBOR + úroková marža	31.12.2024	801 096	801 096	801 096
Investičný úver UniCredit Bank dlhodobý do 1 roka	EUR	3M EURIBOR + úroková marža	30.9.2025	122 124	122 124	122 124
Investičný úver UniCredit Bank dlhodobý do 1 roka	EUR	3M EURIBOR + úroková marža	31.12.2024	144 000	144 000	0
Projektový UniCredit Bank	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	31.1.2020	0	0	100 000
Projektový UniCredit Bank	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	31.3.2020	0	0	400 000
Projektový UniCredit Bank dlhodobý do 1 roka	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	31.12.2021	3 000 000	3 000 000	0
Projektový UniCredit Bank	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	31.3.2021	600 000	600 000	0
Projektový UniCredit Bank	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	30.4.2021	445 000	445 000	0
Projektový UniCredit Bank	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	31.3.2021	1 224 500	1 224 500	0
COVID-19 úver UniCredit Bank dlhodobý do 1 roka	EUR	pevná sadzba	8.9.2026	131 148	131 148	0
ČSOB Revolving	EUR	EURIBOR + úroková marža	18.3.2021, poločné tranže	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Projektový EXIMBANKA	EUR	6M EURIBOR + úroková marža	31.5.2021	4 040 000	4 040 000	4 240 000
Projektový EXIMBANKA dlhodobý do 1 roka	EUR	6M EURIBOR + úroková marža	31.10.2020	0	0	1 895 000
Projektový SLSP	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	30.6.2020	0	0	2 937 705
Projektový SLSP	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	31.8.2020	0	0	336 000
Projektový SLSP	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	31.3.2021	1 800 000	1 800 000	0
Projektový SLSP	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	30.6.2021	485 000	485 000	0
Splátkový úver SLSP	EUR	pevná sadzba	30.4.2021	65 700	65 700	0
Projektový J&T Banka dlhodobý do 1 roka	EUR	3M EURIBOR + úroková marža	20.12.2021	2 378 227	2 378 227	640 000

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

Úver na prevádzkové potreby v Tatrabanke je kontokorentný. V novembri 2019 prišlo k rozdeleniu KTK úveru, pričom časť vo výške 3 322 500 EUR bola preložená na dlhodobý splátkový úver. KTK úver je ručený bianko zmenkou, nehnuteľným majetkom, pohľadávkami voči odberateľom, zostatkom na vybraných bankových účtoch, nehnuteľným majetkom, ručiteľským záväzkom spolu s podriadenosťou záväzkov rôznych spoločností a tretích strán. Dlhodobý splátkový úver je ručený nehnuteľným majetkom.

Prevádzkový úver v ČSOB (Istrobanke) je kontokorentný a spolu s revolvingovým úverom je ručený hnuťelným a nehnuteľným majetkom ŽOS Tmava, a.s., záložným právom na pohľadávky, 3 ks bianko zmeniek a majetkom rôznych spoločností.

Prevádzkové a projektové úvery v UniCreditbank sú ručené bianko zmenkou, nehnuteľným majetkom, hnuťelným majetkom už založeným v tejto banke, pohľadávkami, zostatkom na vybraných bankových účtoch, nehnuteľným majetkom inej spoločnosti a dohodou o poradí uspokojovania pohľadávok.

Investičný úver v UniCreditbank je dlhodobý a zabezpečený záložným právom k nehnuteľnosti, záložným právom na hnuťelný majetok, záložným právom na nehnuteľný majetok tretích strán, záložným právom na pohľadávky a bianko zmenkou.

Investičný úver v UniCreditbank je dlhodobý a zabezpečený záložným právom k nehnuteľnosti už založeným v tejto banke, záložným právom na hnuťelný majetok už založeným v tejto banke, záložným právom na nehnuteľný majetok tretích strán, záložným právom na pohľadávky a bianko zmenkou.

COVID-19 úver v UniCreditbank je dlhodobý a zabezpečený záložným právom k zásobám, pohľadávkam a vybraným bankovým účtom a štátnou zárukou.

Dlhodobý úver v Eximbanke vo výške 4 040 000 EUR z roku 2019 na prefinancovanie nákladov. Úver je ručený nehnuteľným majetkom, zásobami, záložným právom na pohľadávky.

Krátkodobé úvery vo výške 2 285 000 EUR a dlhodobý úver vo výške 441 500 EUR v SLSP na prefinancovanie nákladov na projekty s odberateľmi. Úvery sú ručené záložným právom na pohľadávky a vybrané bankové účty.

Krátkodobý úver v J&T banke vo výške 2 378 227 EUR na prefinancovanie nákladov na projekt s odberateľom. Úver je ručený nehnuteľným majetkom, dohodou o ručení tretích strán a vinkuláciou peňažných prostriedkov na účte v banke, bianko zmenkou, záložným právom na pohľadávky a vybrané bankové účty.

Prevádzkový úver v SZRB je zabezpečený záložným právom na nehnuteľný majetok a záložným právom k pohľadávkam z účtu.

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
pôžičky od štátutárov	EUR	18,72%	31.12.2022	2 903 922	2 903 922	2 903 922
Krátkodobé fin.výpomoci						
ABC KREDIT, a.s.	EUR	6,5	30 dní od výzvy	0	0	25 537
pôžičky od zamestnancov a iných fyzických osôb	EUR	3,5	7 dní od výzvy	86 304	86 304	86 304

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	7 176	6 331
úroky	5 548	0
nájomné	0	0
ostatné (cestovné, reprezentačné, PHM...)	1 628	6 331
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	59 147	14 632
zisk zo spätného lízingu	2 135	14 632
ostatné	57 012	
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	182 209	275 061
zisk zo spätného lízingu	17 429	54 744
ostatné	164 780	220 317

8. Deriváty

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:		0		0
Menová opcia				
Menové forwardy		0		0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

9. Závazky z finančného prenájmu

Spoločnosť obstarala formou finančného prenájmu vysokozdvížne vozíky, mostové žeriavy, frézy, rezacie stroje, otryskávacie zariadenie, boxy povrchovej úpravy, ohraňovací lis, vysokotlakové zariadenie, skúšobné zariadenie na meranie pružín, zvaracie pracovisko, motorové jednotky.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	1 095 717	2 069 653	639 068	1 221 736	2 214 967	962 978
Finančný náklad	100 637	184 256	21 565	119 446	219 690	46 025
Spolu:	1 196 354	2 253 909	660 633	1 341 182	2 434 657	1 009 003

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť odbytu	tovar		vľ.výrobky		opr.vozňov a iné sl.		spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Slovenská republika	0	37 515	32 571	1 022 494	29 628 813	35 805 552	29 661 384	36 865 561
Zahraničie	0	38 449	11 010 372	19 040 759	30 943 444	33 031 827	41 953 816	52 111 035
spolu	0	75 964	11 042 943	20 063 253	60 572 257	68 837 379	71 615 200	88 976 596

2. Zmena stavu zásob

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát za bežné účtovné obdobie (2020) je zvýšenie o 2 253 405 EUR, za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2019) zvýšenie o 332 667 EUR.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	7 704 899	5 683 268	5 252 613	2 021 631	430 655
Výrobky	428 537	206 959	296 412	221 578	-89 453
Zvieratá					
Spolu	8 133 436	5 890 227	5 549 025	2 243 209	341 202
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	10 196	-8 535
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	x	x	x	2 253 405	332 667
vo výkaze ziskov a strát					

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho	1 332 702	1 687 146
DM vytvorený vl. činnosťou	811 249	515 728
Ostatná aktivácia - materiál, náhradné diely	521 453	1 171 418
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	28 755 614	26 170 606
tržby z predaja dlhodobého majetku	3 644 948	712 931
tržby z predaja materiálu	303 704	270 976
tržby z predaja šrotu	427 334	610 704
zmluvné pokuty a penále	568	8 279
výnosy z titulu postúpenia pohľadávok	22 679 855	22 509 627
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 699 205	2 058 089
Finančné výnosy, z toho:	295 191	187 665
Tržby z predaja CP a podielov	100 000	
Ostatné výnosy z FČ		
Kurzové zisky, z toho:	111 911	79 266
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	83 280	108 399
výnosy z derivátových operácií		9 223
výnosy z CP a podielov		
bankové kreditné úroky		
prijaté úroky	83 280	99 176

4. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	11 042 943	20 063 253
Tržby z predaja služieb	60 572 257	68 837 379
Tržby za tovar		75 964
Výnosy zo zákazky		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	71 615 200	88 976 596

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho	50 600	50 600
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	28 600	28 600
iné uisťovacie audítorské služby	22 000	22 000
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné audítorské služby		

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

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

Názov položky	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho	17 446 962	20 330 082
<i>Nákl. voči audítorovi, audítor. spol.</i>	<i>50 600</i>	<i>50 600</i>
<i>Ostatné významn. polož. nákl. za posk. služ., z toho</i>	<i>17 396 362</i>	<i>20 279 482</i>
nájomné	1 127 261	1 151 037
doprava	1 375 963	1 704 247
strážna služba	392 149	418 379
náklady na inzerciu, reklamu	579 252	700 999
výkony spojov	70 275	74 869
externé výkony /kooperácie/	10 989 597	12 743 996
opravy a udržiavanie	931 223	1 256 029
cestovné	70 417	234 113
náklady na reprezentáciu	160 844	190 413
ostatné služby	1 699 381	1 805 400
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho	82 364 964	91 439 695
Spotreba mater. a energie, náklady na tovar	28 163 558	38 422 833
Osobné náklady, z toho	22 158 313	23 778 850
<i>mzdy</i>	<i>14 925 179</i>	<i>15 990 547</i>
<i>ostatné náklady na závislú činnosť</i>	<i>934 080</i>	<i>874 408</i>
<i>sociálne poistenie</i>	<i>3 764 548</i>	<i>4 020 111</i>
<i>zdravotné poistenie</i>	<i>1 591 547</i>	<i>1 706 735</i>
<i>sociálne zabezpečenie</i>	<i>204 311</i>	<i>222 059</i>
<i>ostatné osobné náklady</i>	<i>738 649</i>	<i>964 990</i>
Dane a poplatky	713 429	525 252
Odpisy	5 124 106	3 652 521
Zostatková cena predaného DHM	2 214 172	571 514
Náklady na predaný materiál	287 949	248 960
Náklady na predaný šrot	385 704	382 998
Opravná položka k pohľadávkam	-109 699	516 995
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:	23 427 432	23 339 772
<i>Zmluvné pokuty</i>	<i>214 412</i>	<i>63 554</i>
<i>Postúpenie a odpis pohľadávok</i>	<i>22 688 295</i>	<i>22 537 929</i>
<i>Poistenie</i>	<i>286 651</i>	<i>432 920</i>
<i>Ostatné</i>	<i>238 074</i>	<i>305 369</i>
Finančné náklady, z toho:	2 487 995	2 562 540
Kurzové straty, z toho:	155 629	89 972
<i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		8 293
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	2 332 366	2 472 568
<i>Náklady na derivátové operácie</i>		
<i>Nákladové úroky</i>	<i>2 069 046</i>	<i>2 068 542</i>
<i>Bankové náklady</i>	<i>260 870</i>	<i>404 026</i>
<i>Ost. fin. náklady pred C/P a podielu</i>	<i>2 450</i>	

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

H. INFORMÁCIE O DANI Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	daň v % d	Základ dane e	Daň f	daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho	1 952 191	x	x	3 022 363	x	x
teoretická daň	x	409 960	21,00%	x	634 696	21,00%
Daňovo neuznané náklady	4 910 086	1 031 118	52,83%	2 165 812	454 821	15,06%
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 795 920	-587 143	-30,08%	-2 689 624	-564 821	-18,69%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-1 379 620	-289 720	-14,84%			
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	2 686 737	564 215	28,90%	2 498 551	524 696	17,36%
Splatná daň z príjmov	x	564 215	28,90%	x	524 696	17,36%
Odložená daň z príjmov	x	50 923	2,61%	x	312 446	10,34%
Celková daň z príjmov	x	615 138	31,51%	x	837 142	27,70%

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad (-) alebo výnos (+) vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad (+) alebo výnos (-) vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neučtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch inventár, ochranné pomôcky a pohľadávky v nominálnej hodnote z titulu prevzatých pohľadávok pri zlučení vo výške 0,9 mil. EUR.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

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

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

Ručiteľské záväzky		k 31.12.2020	
Druh záväzku	Komu ručí / u koho	Hodnota ručenia	Splatosť záväzku
Firmená zár. za úver	SZRB / za City - Arena, a.s.	1 128 784	21.3.2023
Firemná zár. za záväzky	Slovak Telekom / za City Arena, a.s.	106 042	do doby splatenia
Firemná zár. za úver	Prima banka / Euro MAX Žilina, s.r.o., Euro MAX Dunajská Streda, s.r.o.	2 004 305	do doby splatenia
Firemná zár. za úver	ČSOB / Euro MAX Prešov, s.r.o., Euro MAX Skalica, s.r.o.	5 145 450	do doby splatenia
Bankové záruky vystavené			
Tatra banka	v prospech DB Fahrzeuginstandhaltung	104 500	31.12.2021
UniCredit bank	v prospech ELH Waggonbau Niesky	212 715	31.10.2022
UniCredit bank	v prospech Rechtsanwalt Dr. Jurgen Wallner, Wallner Weis Insolvenzverwalter Gutachter GbR	170 341	30.9.2022
EXIMBANKA, protizáruka UniCredit bank	v prospech DB Cargo AG	6 040	30.4.2024
EXIMBANKA, protizáruka UniCredit bank	v prospech DB Cargo AG	60 756	30.6.2021
EXIMBANKA, protizáruka UniCredit bank	v prospech DB Cargo AG	52 598	28.9.2021
EXIMBANKA, protizáruka UniCredit bank	v prospech DB Cargo AG	53 056	29.12.2021
EXIMBANKA, protizáruka UniCredit bank	v prospech DB Cargo AG	66 926	28.3.2022
EXIMBANKA, protizáruka UniCredit bank	v prospech DB Cargo AG	109 572	28.6.2022
EXIMBANKA, protizáruka UniCredit bank	v prospech DB Cargo AG	83 102	28.9.2022
EXIMBANKA, protizáruka UniCredit bank	v prospech DB Cargo AG	102 888	29.12.2022
EXIMBANKA, protizáruka UniCredit bank	v prospech DB Cargo AG	90 916	28.3.2023
EXIMBANKA, protizáruka UniCredit bank	v prospech DB Cargo AG	101 719	29.6.2023
EXIMBANKA, protizáruka UniCredit bank	v prospech DB Cargo AG	21 111	15.6.2023
SLSP	v prospech GATX Rail Germany	200 160	30.7.2023
Credit Suisse, protizáruka SLSP	v prospech SBBI Schweizerische bundesbahnen	1 578 000	27.3.2021
Credit Suisse, protizáruka SLSP	v prospech SBBI Schweizerische bundesbahnen	526 000	27.9.2023
UniCredit bank	v prospech Železničná spoločnosť Slovensko	300 000	21.4.2021
SLSP	v prospech ŠKODA Transportation	522 000	20.12.2022
SPOLU VŠETKO		12 746 981	

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

Významné položky prenájatého majetku formou operatívneho prenájmu

Spoločnosť má v prenájme pozemky, bytové a nebytové priestory, skladové priestory, penzión, stroje a zariadenia, dopravné prostriedky a drobný majetok. V bežnom období spoločnosť vynaložila na prenájom tohto majetku náklady vo výške 1 061 179 EUR. V bezprostredne nasledujúcom období spoločnosť očakáva náklady vo výške 1 048 468 EUR.

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2020	Hodnota voči spriazneným osobám
	Hodnota celkom	
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	4 362 400	
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	8 384 581	8 384 581
Iné podmienené záväzky		

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2019	Hodnota voči spriazneným osobám
	Hodnota celkom	
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	14 873 274	
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	13 523 601	13 523 601
Iné podmienené záväzky		

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody minulých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárny ch	dozorný ch	iný ch	štátutárny ch	dozorný ch	iný ch
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	988 040	335 040				
	874 408					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté pôžičky (celkovo)	49 000					
Splatené pôžičky (celkovo)	50 000					
Odpustené, odpísané pôžičky (celkovo)						
Poskytnuté záruky						
Iné						

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

	rok 2020	rok 2019
Pohľadávky z obchodného styku (r.55, 56, 57 súvahy)	9 955 699	12 915 882
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r.59, 60 súvahy)	3 568 146	3 577 221
Ostatné pohľadávky (r.65 súvahy)	6 338 072	8 811 204
Dlhodobé pôžičky v rámci kons.celku splatné do 1 roka (r.29 súvahy)	4 362 643	4 362 643
Ostatné dlhodobé pôžičky splatné do 1 roka (r.29 súvahy)		16 597
Poskytnuté preddavky na DHM (r.19)	1 953 167	1 500 000
Poskytnuté preddavky na DFM (r.32)	5 102 362	5 102 362
Preddavky na služby (r.55 súvahy)	918 966	1 106 667
Spolu pohľadávky voči spriazneným osobám	32 199 055	37 392 576
Krátkodobé záväzky (r. 124, 125, 126 súvahy)	576 934	2 153 496
Krátkodobé finančné výpomoci (r. 140 súvahy)	86 304	111 841
Iné krátkodobé záväzky (r. 135 súvahy)	4 368	24 248
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r.129 súvahy)		
Záväzky voči spoločníkom (r.130 súvahy)		
Dlhodobé finančné výpomoci (r. 110 súvahy)	2 903 922	2 903 922
Spolu záväzky voči spriazneným osobám	3 571 528	5 193 507

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

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

Spriaznená osoba a	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Predaj dlhodobého majetku a materiálu pridruženým podnikom		
Predaj výrobkov pridruženým podnikom		300 240
Predaj služieb pridruženým podnikom	1 699 829	3 586 786
Iný obchod pridruženým podnikom	9 250	81 700
Iný obchod spriazneným osobám	28 878	35 420
Predaj dlhodobého majetku a materiálu vr. dobropisov spriazneným osobám	356 352	825 271
Predaj výrobkov spriazneným osobám		
Predaj služieb spriazneným osobám	51 002	132 787
Splatenie poskytnutých pôžičiek od pridružených podnikov		56 000
Splatenie poskytnutých pôžičiek od spriaznených osôb	180 000	275 000
Prijatie pôžičiek od spriaznených osôb		
Úroky z finančných výpomocí spriazneným osobám	1 216	17 427
Spolu:	2 326 527	5 310 631
Nákup materiálu od pridružených podnikov	1 176	35 909
Nákup služieb od pridružených podnikov	184 630	272 924
Iné nákupy od pridružených podnikov	15 306	
Nákup dlhodobého majetku od pridružených podnikov		4 996 708
Nákup materiálu od spriaznených osôb	376 496	676 128
Nákup služieb od spriaznených osôb	1 102 098	812 479
Iné nákupy od spriaznených osôb	176 076	
Poskytnutá záloha na nákup služieb od spriaznených osôb		1 000 000
Nákup dlhodobého majetku od spriaznených osôb	3 505 863	1 080 627
Úroky z finančných výpomocí od spriaznených osôb	547 215	299 231
Splatenie prijatých pôžičiek od spriaznených osôb	25 537	1 206 700
Poskytnutie pôžičiek pridruženým podnikom		
Poskytnutie pôžičiek spriazneným osobám	180 600	471 000
Spolu:	6 114 997	10 851 706

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

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

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	c	d
predaj materiálu a majetku dcérskym spoločnostiam	5 392	683
výrobky a služby dcérskym spoločnostiam	259 997	487 212
iný obchod dcérskym spoločnostiam	5 293	4 988
služby materskej spoločnosti	1 120	1 120
iný obchod materskej spoločnosti	737	737
prijaté pôžičky od dcérskych spoločností		
splatenie prijatých pôžičiek dcérskym spoločnostiam		24 000
úroky z finančných výpomocí dcérskym spoločnostiam	82 064	81 749
Spolu:	354 603	600 489
nákup materiálu od dcérskych spoločností		
nákup dlhodobého majetku od dcérskych spoločností		12 745
nákup služieb od dcérskych spoločností	550 403	1 007 208
poskytnutie pôžičiek dcérskym spoločnostiam	1 500	331 546
poskytnutie pôžičiek materskej spoločnosti		7 000
úroky z pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí		
Spolu nákup:	551 903	1 358 499

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

Začiatkom roku 2020 sa z Ázie do Európy rozšírilo ochorenie COVID19. Jednotlivé štáty vrátane Slovenskej republiky začali prijímať rôzne opatrenia v súvislosti s ochorením COVID19, ktoré mali vplyv aj na ekonomiku Slovenskej republiky a následne aj na podnikateľské a obchodné aktivity a tiež na finančnú situáciu Spoločnosti v roku 2020.

Negatívne vplývala na Spoločnosť pandemická situácia hlavne v oblasti tržieb v divízii nákladných vozňov, ktoré poklesli oproti plánu na rok 2020 o 15%. Zároveň došlo aj k úspore nákladov súvisiacich s výpadkom tržieb. Tento pokles sa podarilo Spoločnosti sčasti vykryť zvýšenými tržbami oproti plánu roku 2020 v divízii osobných vozňov, ktoré vzrástli o 17%. Spoločnosť vykázala zisk pred zdanením na úrovni 91% plánovaného zisku na rok 2020.

Spoločnosť využila v roku 2020 deklarovanú pomoc od štátu a to možnosť čerpať COVID-19 úver vo výške 2 mil. EUR. Spoločnosť by mala tento úver splatiť do 09/2026.

Vedenie Spoločnosti neočakáva pre rok 2021 dopad z dôvodu pandemickej situácie v Slovenskej republike na úrovni roku 2020. Celkový dopad však bude závisieť od dĺžky a intenzity nepriaznivej pandemickej situácie a od jej vplyvu na obchodných partnerov Spoločnosti.

Vzhľadom na charakter podnikateľskej činnosti Spoločnosti, vedenie nepovažuje tento vplyv a udalosť ako udalosť, na základe ktorých by bolo potrebné vykonať úpravu účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2020, ale len ako udalosť, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a tieto je potrebné zverejniť v poznámkach účtovnej závierky za rok 2020.

Vedenie Spoločnosti aj po dni zostavenia a zverejnenia tejto účtovnej závierky bude neustále sledovať prijímané opatrenia zo strany kompetentných inštitúcií a tiež ostatných tretích strán, vyhodnocovať dopad na Spoločnosť a operatívne prijímať opatrenia s cieľom odvrátenia, resp. zmiernenia negatívnych dopadov, ktoré by jej mohli z uvedeného titulu vzniknúť.

Okrem vyššie uvedeného po 31. decembri 2020 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

N. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

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

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	15 758 712	0	0	0	15 758 712
Základné imanie	15 758 712				15 758 712
Zmena základného imania					0
Pohládavy za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	542 966				542 966
Zákonné rezervné fondy	4 721 361	0	0	0	4 721 361
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	4 721 361				4 721 361
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Ostatné fondy zo zisku	13 100 563	0	0	0	13 100 563
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku	13 100 563				13 100 563
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	11 115 575	1	0	2 185 221	13 300 797
Nerozdelný zisk minulých rokov	11 115 575	1		2 185 221	13 300 797
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 185 221	1 337 053		-2 185 221	1 337 053
Spolu	47 424 398	1 337 054	0	0	48 761 452

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

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

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	15 758 712	0	0	0	15 758 712
Základné imanie	15 758 712				15 758 712
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	542 966				542 966
Zákonné rezervné fondy	4 721 361	0	0	0	4 721 361
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	4 721 361				4 721 361
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Ostatné fondy zo zisku	13 100 563	0	0	0	13 100 563
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku	13 100 563				13 100 563
Oceňovacie rozdiely z precenenia		0		0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splnutí a rozdelení					0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	9 221 913		0	1 893 662	11 115 575
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 221 913			1 893 662	11 115 575
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 893 662	2 185 221		-1 893 662	2 185 221
Spolu	45 239 177	2 185 221	0	0	47 424 398

O. ÚDAJE O PREHLADE PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Prehľad zložiek peňažných prostriedkov

Zložky peňažných prostriedkov :	k 1.1.	k 31.12.
peniaze	329 731	317 756
účty v bankách	1 924 327	627 505
kontokorentné účty	-17 151 064	-17 191 999
spolu	-14 897 006	-16 246 738
Peňažné prostriedky CF	-14 897 006	-16 246 738
Rozdiel	0	0

K 1.12.2020 došlo k zlučeniu so spoločnosťou PN Invest, a.s. V súvislosti so zlučením vznikli významné skutočnosti, ktoré nemali priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvnili štruktúru majetku a záväzkov. Najvýznamnejšími skutočnosťami boli:

- úbytok dlhodobých CP a podielov iných účtovných jednotkách 3,2 mil. EUR,
- prírastok dlhodobého hmotného majetku 2,7 mil. EUR,
- prírastok dlhodobého nehmotného majetku 1,7 mil. EUR,
- zníženie stavu pohľadávok 1,1 mil. EUR.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 4 1 0 8 5 1 3

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 8 9 1

Názov položky	Skutočnosť v EUR	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	2020	2019
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 952 191	3 022 363
Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	4 285 665	5 395 468
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	5 124 106	3 652 521
Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení fyzickou likvidáciou a postúpení FP (+)	-	-
Výsledok z predaja dlhodobého majetku zisk/strata (-/+)	(1 528 326)	(141 417)
Zmena stavu rezerv (+/-)	(157 210)	40 255
Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(93 884)	467 876
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	49 621	34 400
Úroky účtované do nákladov (+)	2 069 046	2 068 542
Úroky účtované do výnosov (-)	(83 280)	(99 176)
Kurzový zisk (-), kurzová strata (+) vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	(12 043)	540
Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	(1 082 365)	(628 073)
Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(4 312 314)	875 494
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	4 488 345	(519 257)
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(6 375 709)	(224 343)
Zmena stavu zásob (-/+)	(2 424 950)	1 619 094
Zmena stavu krátk. fn. majetku (-/+)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	1 925 542	9 293 325
Príjaté úroky (+)	-	-
Platené úroky (-)	(1 928 373)	(1 914 545)
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-)	(2 831)	7 378 780
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(770 436)	214 308
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	(773 267)	7 593 088
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku (-)	(2 657 239)	(4 601 032)
Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	3 683 718	658 685
Príjmy (+) a výdavky (-) na poskytnuté dlhodobé pôžičky tretím osobám	-	-
Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		(100)
Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách	100 000	
Ostatné výdavky vzťahujúce sa k investič. činnosti		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	1 126 479	(3 942 447)
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy spojené s prijatými úvermi od bánk (+)	8 880 832	25 702 699
Výdavky na splácanie úverov prijatých od bánk (-)	(9 021 531)	(24 016 619)
Výdavky na vyplatenie dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	(379 000)	
Príjmy (+) a výdavky (-) na spojené s prijatými pôžičkami od inej účtovnej jednotky	(36 717)	(1 269 391)
Príjmy (+) a výdavky (-) na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	(1 158 571)	(1 828 048)
Príjmy zo spätného finančného prenájmu (+)	-	
Príjmy (+) a výdavky (-) na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(1 714 987)	(1 441 359)
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)	(1 361 775)	2 209 282
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	(14 897 006)	(17 105 748)
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, neupravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	(16 258 781)	(14 896 466)
Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12 043	(540)
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	(16 246 738)	(14 897 006)