

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

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

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- údržba a opravy dopravných prostriedkov,
- 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	894	938
Stav zamestnancov ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	867	915
počet vedúcich zamestnancov	38	36

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 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 2021 do 31. decembra 2021.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 13.07.2021.

7. Zverejnenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2020 bola uložená do registra účtovných závierok 23.06.2021.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 13.07.2021 schválilo spoločnosť E.R. Audit spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2022.

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 Trnava, 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 31.12.2021 a na schopnosť našej Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti ako zdravý podnikateľský subjekt.

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 zahrnuje 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 rozpúšťajú 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.

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 odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Finančný prenájom

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

m) 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 ťarchu alebo prospech účtu 373, 376, 377 so súvzťažným zápisom s účtom 414 – Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Pre prepočty menových derivátov na reálnu hodnotu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa používa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený za nasledujúcim textom.

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

	2021	2020
Náklady na výskum		
Náklady na vývoj , neaktivované	773 991	
Náklady na vývoj, aktivované	4 776	138 733
SPOLU	778 767	138 733

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	37 102 845

Spoločnosť má založený dlhodobý hmotný majetok v prospech bánk (pozemky, stavby, samostatne hnuteľné veci) v obstarávacej cene 55 478 780 EUR (k 31.12.2020 v obstarávacej cene 58 957 653 EUR) a v zostatkovej cene 36 610 796 EUR (k 31.12.2020 v zostatkovej cene 36 619 647 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 31.12.2020 v obstarávacej cene 685 289 EUR) a v zostatkovej cene 492 049 EUR (k 31.12.2020 v zostatkovej cene 550 019 EUR).

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2021 v súvahe na riadku 014 – Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí majetok v OC 7 458 860 EUR (k 31.12.2020; 9 147 804 EUR) a v ZC 4 845 004 EUR (k 31.12.2020; 6 394 181 EUR), ktorý obstarala formou finančného prenájmu a k 31.12. je vlastníkom lízingová spoločnosť.

Prehľad o polybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2021

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	OceneniePráva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu:
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 827 135	1 646 690		1 728 395		261 063		7 463 283
Prírastky						2 950		2 950
Úbytky						163 471		163 471
Presuny		97 592				-97 592		0
Stav na konci účtovného obdobia	3 827 135	1 744 282	0	1 728 395	0	2 950	0	7 302 762
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 957 809	1 639 458		1 728 395				6 325 662
Prírastky	473 821	27 683						501 504
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	3 431 630	1 667 141	0	1 728 395	0	0	0	6 827 166
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	869 326	7 232	0	0	0	261 063	0	1 137 621
Stav na konci účtovného obdobia	395 505	77 141	0	0	0	2 950	0	475 596

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2020

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenené práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu: i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 769 780	1 766 878				82 599		5 619 257
Prírastky				1 728 395		236 324		1 964 719
Úbytky		120 188				505		120 693
Presuny	57 355					-57 355		
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								
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								
Prírastky								
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		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

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2021

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 067 988	55 404 084	48 707 437			856	1 655 615	2 031 223	120 867 203
Prírastky	42 264	617 994	500 089				99 509	167 798	1 427 654
Úbytky			879 502				49 102	1 766 771	2 695 375
Presuny		635 720	380 439				-1 016 159		0
Stav na konci účtovného obdobia	13 110 252	56 657 798	48 708 463	0	0	856	689 863	432 250	119 599 482
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		25 683 912	36 961 282						62 645 194
Prírastky		1 293 871	1 683 257						2 977 128
Úbytky			768 434						768 434
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		26 977 783	37 876 105	0	0	0	0	0	64 853 888
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	13 067 988	29 720 172	11 746 155	0	0	856	1 655 615	2 031 223	58 222 009
Stav na konci účtovného obdobia	13 110 252	29 680 015	10 832 358	0	0	856	689 863	432 250	54 745 594

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2020

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu 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	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
Oprávky									
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

2. Dlhodobý finančný majetok

Výška vlastného imania k 31. decembru 2021 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021 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	101 508	26 502	5 925
LPM, a.s., Koniarekova 19, Trnava	51,00	51,00	27 500	0	14 025
Železničné opravovne a strojárne, a.s., Môťovská cesta 259/11, Zvolen	24,50	24,50	9 217 045	-52 377	2 915 820
Zvolenský opravárenský závod, a.s., Koniarekova 19, Trnava	99,09	99,09	6 036 301	-1 035	10 903 651
Vertova s.r.o., Suchovská 12, Trnava	50,00	50,00	-3 059 256	-478	3 800
W-Design, s.r.o., Koniarekova 19, Trnava	100,00	100,00	-4 705	-2 004	2 550
Regio Broadcast, s.r.o. Radlinského 1, Trnava	80,00	80,00	-4 033	304	4 000
CJ3 s.r.o., Koniarekova 19, Trnava	50,00	50,00	573	0	2 500
Železničná preprava, a.s. Koniarekova 19, Trnava	100,00	100,00	1 436 724	-1 275 368	5 222 838
Euro Max Slovakia, a.s. Ferka Urbánka 9, Trnava	48,72	48,72	1 286 057	232 202	9 760 791
KAPPA TRADE spol. s r.o., Prievozská 38, Bratislava	100,00	100,00	11 897	45 771	4 500 000
Účtovné jednotky podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Adonaj s.r.o., Bulharská 44, Trnava	1,50	1,50	394 902	-6 063	850 289
TOSs, a.s. Koniarekova 19, Trnava	15,00	15,00	1 185 157	-2 668 424	26 000
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu:	x	x	x	x	34 212 189

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce 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	9 928 561	456 947	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
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	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 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.

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.

Spoločnosť v roku 2020 obstarala 51% podiel v spoločnosti LPM, a.s.

V roku 2021 spoločnosť obstarala 100 % podiel v spoločnosti KAPPA TRADE spol. s r.o. a 60,27% podiel v spoločnosti Železničná preprava, a.s., čím sa stala jej 100% materskou spoločnosťou. Ovládnutím spoločnosti Železničná preprava, a.s. sa stala spoločnosť aj 100% materskou spoločnosťou spoločnosti Euro MAX Slovakia, a.s.

Spoločnosť v priebehu roku 2021 obstarala a následne predala 100% podiel v spoločnosti TENAX, s.r.o.

V roku 2021 bola spoločnosť INPROG Trnava, a.s., v likvidácii vymazaná z obchodného registra.

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

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2021

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	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	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 887 937	11 228 919	26 000			4 362 643		5 102 362	34 607 861	
Prírastky	16 579 124								16 579 124	
Úbytky	7 509 791							5 102 362	12 612 153	
Presuny	10 378 630	-11 228 919	850 289						0	
Stav na konci účtovného obdobia	33 335 900	0	876 289	0	0	4 362 643	0	0	38 574 832	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia									0	
Prírastky									0	
Úbytky									0	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 887 937	11 228 919	26 000	0	0	4 362 643	0	5 102 362	34 607 861	
Stav na konci účtovného obdobia	33 335 900	0	876 289	0	0	4 362 643	0	0	38 574 832	

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2020

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	a	b	c	d	e	f	g	h
	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
Prírastky	3 162 534							
Úbytky	3 195 047	2 450				16 597		
Presuny	36 513							
Stav na konci účtovného obdobia	13 887 937	11 228 919	26 000	0	0	4 379 240	5 102 362	34 659 421
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	5 102 362	34 659 421
Stav na konci účtovného obdobia	13 887 937	11 228 919	26 000	0	0	4 362 643	5 102 362	34 607 861

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	4 362 643				4 362 643
Dlhodobé pôžičky spolu	4 362 643	0	0	0	4 362 643

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2021 pôžičky voči ostatným spoločnostiam s podielovou účasťou vo výške 4 362 643 EUR (k 31.12.2020 pôžičky 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 speňaženia svojho majetku.

3. Zásoby

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

materiál na sklade	0.32‰
nedokončená výroba	0.32‰
výrobky	0.32‰
tovar	0.32 ‰

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	375 795	40 240			416 035
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	375 795	40 240	0	0	416 035

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

Prehľad poskytnutých preddavkov na zásoby je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31. 12. 2021	k 31. 12. 2020
	EUR	EUR
poskytnuté preddavky na zásoby	193 439	139 240

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie					
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	presun f	Stav OP na konci účtovného obdobia g
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 961 111	678 031	10 088	2 952 886		1 676 168
Pohľadávky z obch. styku vrámci podielovej účasti, okrem pohľadávok voči prepojeným osobám	500 000		500 000			0
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným osobám	432	144				576
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0					0
Iné pohľadávky	287 864			221 476		66 388
Pohľadávky spolu	4 749 407	678 175	510 088	3 174 362	0	1 743 132

Opravné položky vytvorené v predchádzajúcich účtovných obdobiach sa rozpúšťali počas roka 2021 vo výške 510 088 EUR a rušili sa vo výške 3 174 362 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 678 175 EUR.

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

K 31.12.2021

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	14 535 858	4 781 719	19 317 577
Ostatné pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	3 575 746		3 575 746
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	652 518		652 518
Iné pohľadávky	5 796 136	93 928	5 890 064
Krátkodobé pohľadávky spolu	24 560 258	4 875 647	29 435 905

K 31.12.2020

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	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

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	4 875 647	6 873 749
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	24 560 258	23 313 821
Krátkodobé pohľadávky spolu	29 435 905	30 187 570
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. 2021 voči spriazneným osobám, ktoré sú viac ako 365 dní po splatnosti a neboli k nim tvorené opravné položky sú vo výške 1 024 408 EUR (v roku 2020 to bolo 449 988 EUR). Spoločnosť nepredpokladá, že by požadovala predmetné pohľadávky uhradiť a tiež, že by predmetné spoločnosti boli schopné tieto pohľadávky do 12 mesiacov uhradiť bez speňazenia 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 a iných pohľadávok. K 31.12.2021 sú vykázané takéto pohľadávky vo výške 5 880 137 EUR na riadku súvahy takto:

- riadok 55 so splatnosťou 31.3.2020 vo výške 399 716 EUR a so splatnosťou 31.12.2022 vo výške 482 432 EUR,
- riadok 57 so splatnosťou 31.12.2020 vo výške 618 831 EUR, so splatnosťou 31.12.2022 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 speňazený, v prípade, že by sa vedenie Spoločnosti rozhodlo tieto pohľadávky vymáhať a zo získaných prostriedkov by mohli byť tieto pohľadávky v rozhodujúcej výške uhradené.

Okrem pohľadávok na riadku 57 so splatnosťou 31.12.2020 vo výške 618 831 EUR, ku ktorým bola vytvorená opravná položka.

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	5 950 058

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	63 950	317 756
Bežné bankové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banke	1 986 422	627 512
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-7	-7
Spolu	2 050 365	945 261

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	67 405	37 946
<i>poistné</i>	19 216	20 781
<i>programové vybavenie</i>	362	564
<i>factoringový poplatok</i>		
<i>úroky</i>		
<i>predplatné</i>	4 888	3 886
<i>poplatky bankám</i>	12 318	5 192
<i>reklama</i>	0	0
<i>ostatné</i>	30 621	7 523
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	
<i>energie</i>		
<i>úroky</i>		

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 2020 vo výške 1 337 053 EUR bol rozdelený nasledujúcim spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 337 053
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 337 053
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 337 053

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021 vo výške 775 402 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu bude takýto:

- Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov 775 402 EUR

Zisk pripadajúci na jednu akciu v roku 2021 sa dosiahol vo výške 1,63 EUR (v roku 2020 EUR 2,82).

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	411 837	75 498	0	0	487 335
Rezerva na odchodné	411 837	75 498			487 335
Krátkodobé rezervy, z toho	573 925	585 348	573 925	0	585 348
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	509 303	479 358	509 303		479 358
Ost. rezervy (audit, viazané mzdy, reklamácie, pokuty a i.)	64 622	105 990	64 622		105 990

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	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)	35 600	64 622	35 600		64 622

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

Nakoľko z uzatvorenej kolektívnej zmluvy nevyplýva 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 31.12.2021 sa program vzťahoval na 817 zamestnancov (v roku 2020 na 867 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 487 335 EUR (rok 2020 približne 411 8373 EUR). Odhad nebol pripravený poistným matematikom a preto sa skutočná hodnota záväzku môže líšiť od tohto odhadu. Pri výpočte súčasnej hodnoty boli použité nasledovné ukazovatele:

Názov ukazovateľa	2021	2020
Miera inflácie/navýšenia miezd	4,00 – 4,85%	1,90%
Miera fluktuácie	13,76%	14,50%
Diskontná sadzba	0,00%	0,00%

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	15 141 369	8 416 808
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	311 207	639 068
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	14 830 162	7 777 740
Krátkodobé záväzky spolu	23 502 443	24 522 187
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	13 875 126	14 545 371
Záväzky po lehote splatnosti	9 627 317	9 976 816

Z celkovej výšky krátkodobých záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka predstavujú prijaté zálohy na obchody, ktoré sa majú realizovať v r. 2022 čiastku 4 873 355 EUR.

4. Odložené dane

Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok sa v súvahe nevykazujú samostatne, ale vykazujú 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:	14 238 588	13 087 077
odpočítateľné	-1 245 348	-1 684 854
zdaniteľné	15 483 936	14 771 931
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-1 496 140	-1 441 862
odpočítateľné	-1 496 140	-1 441 862
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		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	2 675 915	2 445 495
Zmena odloženého daňového záväzku	230 420	179 988
Zaúčtovaná ako náklad	230 420	50 923
Zaúčtovaná do vlastného imania		129 065
Iné		

Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	31. 12. 2021 EUR	31.12.2020 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtov. a daňov. zost. cenou dlhod. majetku	15 417 548	14 484 068
Neuhradené výnosové zmluvné pokuty a úroky z omeškan.		
Opravná položka k pohľadávkam	66 388	287 864
sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Spolu odložený daňový záväzok	3 251 627	3 102 105

Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
Opravná položka k pohľadávkam	642 371	1 166 435
Dlhodobá rezerva na odchodné do dôchodku	487 335	411 837
Neuhradené náklady daňovo uznané po úhrade a ostat. záväzky	1 006 669	1 010 461
Rezerva na náhrady škôd		
Zmarená investícia	91 940	48 611
Prenájom HIM	95 001	94 013
Možnosť umorenia daňovej straty		
Opravná položka k zásobám	416 035	375 795
Spätný leasing	2 135	19 564
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Spolu odložená daňová pohľadávka	575 712	656 610

Zmena odloženej dane je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	EUR
Odložený daňový záväzok	
Stav k 31. decembru 2020	-3 102 105
Stav k 31. decembru 2021	-3 251 627
Zmena	149 522
Odložená daňová pohľadávka	
Stav k 31. decembru 2020	656 610
Stav k 31. decembru 2021	575 712
Zmena	80 898
Účtovanie do nákladov:	
Odložený daňový záväzok	149 522
Odložená daňová pohľadávka	80 898
Celkom zaúčtované ako náklad : 592	230 420
Zaúčtovanie odloženej dane: 481 2xx odložený daň.záväzok	-3 251 627
481 1xx odložená daň.pohľadávka	575 712
Celkom odložený daňový záväzok k 31.12.2021	-2 675 915

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 31.12.2021 zahŕňajú:

1. účtovná hodnota záväzkov (náklady uznané až po zaplatení, záväzky po splatnosti) je vyššia než ich daňová základňa o 1 006 669 EUR
2. účtovná hodnota záväzkov (rezerva na odchodné) je vyššia než ich daňová základňa o 487 335 EUR
3. účtovná hodnota zásob (opravná položka k zásobám) je vyššia než ich daňová základňa o 416 035 EUR
4. účtovná hodnota záväzkov opravná položka na pohľadávky 642 371 EUR
5. účtovná hodnota záväzkov (spätný leasing) je vyššia než ich daňová základňa o 2 135 EUR
6. účtovná hodnota záväzkov (prenájom HIM) je vyššia než ich daňová základňa o 95 001 EUR
7. účtovná hodnota záväzkov (zmarené investície) je vyššia než ich daňová základňa o 91 940 EUR.

Odložený daňový záväzok vzniká zo zdaniteľných dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. Tieto zdaniteľné dočasné rozdiely k 31.12.2021 zahŕňajú:

1. účtovná zostatková cena dlhodobého majetku je vyššia než je jeho daňová zostatková cena o 15 417 548 EUR.
2. účtovná hodnota záväzkov opravná položka na pohľadávky o 66 388 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	36 174	20 413
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	189 033	191 782
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	189 033	191 782
Čerpanie sociálneho fondu	174 267	176 021
Konečný zostatok sociálneho fondu	50 940	36 174

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

6. Bankové úvery

Prehľad o bankových úveroch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné 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	1 453 669	1 453 669	2 254 765
Investičný úver UniCredit Bank	EUR	3M EURIBOR + úroková marža	30.9.2025	335 825	335 825	457 949
Investičný úver UniCredit Bank	EUR	3M EURIBOR + úroková marža	31.12.2024	384 000	384 000	320 132
Projektový EXIMBANKA	EUR	6M EURIBOR + úroková marža	30.4.2023	2 990 000	2 990 000	0
Projektový SLSP	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	30.4.2023	0	0	441 500
Projektový SLSP	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	30.4.2023	533 125	533 125	0
Splátkový úver Tatra banka	EUR	3M EURIBOR + úroková marža	30.6.2025	1 661 250	1 661 250	2 325 750
Splátkový úver ČSOB	EUR	3M EURIBOR + úroková marža	25.3.2026	2 918 000	2 918 000	0
COVID-19 úver UniCredit Bank	EUR	pevná sadzba	8.9.2026	1 475 408	1 475 408	1 868 852

Názov položky a	Mena b	Úrok p.a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Krátkodobé bankové úvery						
Prevádzkové potreby Tatra banka	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	31.7.1022	3 872 761	3 872 761	4 813 535
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.	9 663 917	9 663 917	11 410 721
Prevádzkové potreby UniCredit Bank	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	30.6.2022	124 746	124 746	671 481
Prevádzkové potreby UniCredit Bank	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	30.6.2022	10 938 000	10 938 000	10 938 000
Prevádzkové potreby SZRB	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	20.12.2022	299 091	299 091	296 262
Projektový Tatra Banka	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	31.12.2023	1 751 868	1 751 868	0
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	192 000	192 000	144 000
Projektový UniCredit Bank	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	30.9.2022	2 972 960	2 972 960	0
Projektový UniCredit Bank	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	31.12.2021	0	0	3 000 000
Projektový UniCredit Bank dlhodobý do 1 roka	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	31.7.2021	0	0	600 000
Projektový UniCredit Bank	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	30.4.2021	0	0	445 000
Projektový UniCredit Bank	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	31.3.2022	1 224 500	1 224 500	1 224 500
Splátkový úver ČSOB	EUR	3M EURIBOR + úroková marža	25.3.2026	500 000	500 000	0
COVID-19 úver UniCredit Bank dlhodobý do 1 roka	EUR	pevná sadzba	8.9.2026	393 444	393 444	131 148
ČSOB Revolving	EUR	EURIBOR + úroková marža	18.3.2021, polročné tranže	0	0	2 000 000
Projektový EXIMBANKA do 1 roka	EUR	6M EURIBOR + úroková marža	30.4.2023	600 000	600 000	4 040 000
Projejtový SLSP	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	30.6.2021	0	0	485 000
Projektový SLSP	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	31.12.2022	1 296 869	1 296 869	0
Projektový SLSP	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	30.4.2023	466 875	466 875	0
Projektový SLSP	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	30.4.2023	2 523 000	2 523 000	0
Projektový SLSP	EUR	1M EURIBOR + úroková marža	31.3.2022	143 100	143 100	1 800 000
Splátkový úver SLSP	EUR	pevná sadzba	31.5.2022	27 002	27 002	0
Splátkový úver SLSP	EUR	pevná sadzba	30.4.2021	0	0	65 700
Projektový J&T Banka dlhodobý do 1 roka	EUR	3M EURIBOR + úroková marža	20.12.2021	0	0	2 378 227

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 preklopená 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. Projektový úver je ručený záložným právom na pohľadávky k projektu.

Prevádzkový úver v ČSOB je kontokorentný. V júni 2021 prišlo k rozdeleniu prevádzkového úveru, pričom časť vo výške 1 618 000 EUR a celý revolvingový úver vo výške 2 000 000 EUR boli preklopené na dlhodobý splátkový úver. Obidva úvery sú ručené nehnuteľným majetkom, záložným právom na pohľadávky a majetkom rôznych spoločností.

Prevádzkové a projektové úvery v UniCreditbank sú ručené bianko zmenkou, nehnuteľným majetkom, hnutelným 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 hnutelný majetok už založeným v tejto banke záložným právom na nehnuteľný majetok tretej strany už založeným v tejto banke, 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 hnutelný majetok už založeným v tejto banke, záložným právom na nehnuteľný majetok tretej strany už založeným v tejto banke, 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 3 590 000 EUR z roku 2019 na prefinancovanie nákladov s vybranými odberateľmi. Úver je ručený nehnuteľným majetkom, zásobami, záložným právom na pohľadávky.

Krátkodobé úvery vo výške 4 429 844 EUR a dlhodobé úvery vo výške 533 125 EUR v SLSP sú na prefinancovanie nákladov na projekty s odberateľmi. Úvery sú ručené záložným právom na pohľadávky a vybrané bankové účty.

Prevádzkový úver v SZRB je zabezpečený záložným právom na nehnuteľný majetok a záložným právom k pohľadávke 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 štatutárov	EUR	17,22%	31.12.2023	2 903 922	2 903 922	2 903 922
Krátkodobé fin.výpomoci						
pôžičky od zamestnancov a iných fyzických osôb	EUR	3,5	7 dní od výzvy	86 304	86 304	86 304

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:	4 474	7 176
úroky	945	5 548
nájomné	0	0
ostatné (cestovné, reprezentačné, PHM...)	3 529	1 628
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	53 955	59 147
zisk zo spätného lízingu		2 135
ostatné	53 955	57 012
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 192	182 209
zisk zo spätného lízingu	2 136	17 429
ostatné	3 056	164 780

8. Deriváty

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

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

9. 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, zväracie 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	739 612	1 909 517	311 207	1 095 717	2 069 653	639 068
Finančný náklad	75 274	138 706	6 982	100 637	184 256	21 565
Spolu:	814 886	2 048 223	318 189	1 196 354	2 253 909	660 633

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

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

Oblasť odbytu	tovar		vl.výrobky		opr.vozňov a iné sl.		spolu	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Slovenská republika	0	0	132 906	32 571	27 451 878	29 628 813	27 584 784	29 661 384
Zahraničie	0	0	19 742 464	11 010 372	31 200 290	30 943 444	50 942 754	41 953 816
spolu	0	0	19 875 370	11 042 943	58 652 168	60 572 257	78 527 538	71 615 200

2. Zmena stavu zásob

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát za bežné účtovné obdobie (2021) je zníženie o 744 846 EUR, za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2020) zvýšenie o 2 253 405 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	6 511 299	7 704 899	5 683 268	-1 193 600	2 021 631
Výrobky	871 135	428 537	206 959	442 598	221 578
Zvieratá					
Spolu	7 382 434	8 133 436	5 890 227	-751 002	2 243 209
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	6 156	10 196
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-744 846	2 253 405

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	1 089 664	1 332 702
DM vytvorený vl. činnosťou	299 058	811 249
Ostatná aktivácia - materiál, náhradné diely	790 606	521 453
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	23 598 174	28 755 614
tržby z predaja dlhodobého majetku	193 100	3 644 948
tržby z predaja materiálu	233 999	303 704
tržby z predaja šrotu	816 836	427 334
zmluvné pokuty a penále	781	568
výnosy z titulu postúpenia pohľadávok	20 959 732	22 679 855
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 393 726	1 699 205
Finančné výnosy, z toho:	6 350 059	295 191
Tržby z predaja CP a podielov	6 160 000	100 000
Ostatné výnosy z FČ		
Kurzové zisky, z toho:	107 985	111 911
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	82 074	83 280
výnosy z derivátových operácií		
výnosy z CP a podielov		
bankové kreditné úroky		
prijaté úroky	82 074	83 280

4. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	19 875 370	11 042 943
Tržby z predaja služieb	58 652 168	60 572 257
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	78 527 538	71 615 200

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		

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

Názov položky	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho	19 484 307	17 446 962
<i>Nákl. voči audítorovi, audítor. spol.</i>	<i>50 600</i>	<i>50 600</i>
<i>Ostatné význam. polož.nákl.za posk.služ.,z toho</i>	<i>19 433 707</i>	<i>17 396 362</i>
nájomné	1 132 123	1 127 261
doprava	1 253 200	1 375 963
strážna služba	358 827	392 149
náklady na inzerciu, reklamu	1 555 826	579 252
výkony spojov	69 639	70 275
externé výkony /kooperácie/	12 060 947	10 989 597
opravy a udržiavanie	1 069 024	931 223
cestovné	41 823	70 417
náklady na reprezentáciu	131 754	160 844
ostatné služby	1 760 544	1 699 381
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho	78 314 824	82 364 964
Spotreba mater. a energie, náklady na tovar	29 172 253	28 163 558
Osobné náklady, z toho	22 318 728	22 158 313
<i>mzdy</i>	<i>15 013 429</i>	<i>14 925 179</i>
<i>ostatné náklady na závislú činnosť</i>	<i>934 355</i>	<i>934 080</i>
<i>sociálne poistenie</i>	<i>3 780 607</i>	<i>3 764 548</i>
<i>zdravotné poistenie</i>	<i>1 603 125</i>	<i>1 591 547</i>
<i>sociálne zabezpečenie</i>	<i>198 671</i>	<i>204 311</i>
<i>ostatné osobné náklady</i>	<i>788 541</i>	<i>738 649</i>
Dane a poplatky	687 703	713 429
Odpisy	3 478 633	5 124 106
Zostatková cena predaného DHM	242 468	2 214 172
Náklady na predaný materiál	248 914	287 949
Náklady na predaný šrot	541 840	385 704
Opravná položka k pohľadávkam	164 683	-109 699
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:	21 459 602	23 427 432
<i>Zmluvné pokuty</i>	<i>11 160</i>	<i>214 412</i>
<i>Postúpenie a odpis pohľadávok</i>	<i>20 965 062</i>	<i>22 688 295</i>
<i>Poistenie</i>	<i>268 342</i>	<i>286 651</i>
<i>Ostatné</i>	<i>215 038</i>	<i>238 074</i>
Finančné náklady, z toho:	9 846 293	2 487 995
Kurzové straty, z toho:	89 761	155 629
<i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	<i>69 628</i>	<i>20 707</i>
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	9 756 532	2 332 366
<i>Náklady na derivátové operácie</i>		
<i>Nákladové úroky</i>	<i>2 006 005</i>	<i>2 069 046</i>
<i>Bankové náklady</i>	<i>290 527</i>	<i>260 870</i>
<i>Ost. fin náklady pred.CP a podiely</i>	<i>7 460 000</i>	<i>2 450</i>

H. INFORMÁCIE O DANI Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	daň v % d	Základ dane e	Daň f	daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho	1 175 164	x	x	1 952 191	x	x
teoretická daň	x	246 784	21,00%	x	409 960	21,00%
Daňovo neuznané náklady	3 566 002	748 860	63,73%	4 910 086	1 031 118	52,83%
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 386 792	-501 226	-42,65%	-2 795 920	-587 143	-30,08%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty		0	0,00%	-1 379 620	-289 720	-14,84%
Zmena sadzby dane						
Iné	-1 547 981	-325 076	-27,66%			
Spolu	806 393	169 343	14,41%	2 686 737	564 215	28,90%
Splatná daň z príjmov	x	169 343	14,41%	x	564 215	28,90%
Odložená daň z príjmov	x	230 420	19,61%	x	50 923	2,61%
Celková daň z príjmov	x	399 763	34,02%	x	615 138	31,51%

Spoločnosť si uplatnila v roku 2021 superodpočet na výskum a vývoj vo výške 1 547 981 EUR, ktorý je uvedený v položke Iné.

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 neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

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

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 31.12.2021			
Druh záväzku	Komu ručí / u koho	Hodnota ručenia	Splatnosť záväzku
Firmená zár. za úver	SZRB / za City - Arena, a.s.	966 375	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.	6 422 000	do doby splatenia
Firemná zár. za úver	ČSOB / Euro MAX Prešov, s.r.o., Euro MAX Skalica, s.r.o.	3 747 450	do doby splatenia
Bankové záruky vystavené			
Tatra banka	v prospech DB Fahrzeuginstandhaltung	104 500	31.12.2021
Tatra banka	v prospech Škoda Transportation	1 000 000	31.5.2023
Tatra banka	colná záruka	250 000	doba neurčitá s výpovednou lehotou
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
UniCredit bank	v prospech Železničná spoločnosť Slovensko	4 777 500	15.10.2023
UniCredit bank	v prospech ELH Waggonbau Niesky	1 062 750	28.3.2022
EXIMBANKA	v prospech DB Cargo AG	6 040	30.4.2024
EXIMBANKA, protizáruka UniCredit bank	v prospech DB Cargo AG	60 756	30.6.2025
EXIMBANKA, protizáruka UniCredit bank	v prospech DB Cargo AG	52 598	28.9.2025
EXIMBANKA, protizáruka UniCredit bank	v prospech DB Cargo AG	31 834	29.12.2025
EXIMBANKA, protizáruka UniCredit bank	v prospech DB Cargo AG	40 156	28.3.2022
EXIMBANKA, protizáruka UniCredit bank	v prospech DB Cargo AG	65 743	28.6.2022
EXIMBANKA, protizáruka UniCredit bank	v prospech DB Cargo AG	49 861	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	526 000	27.9.2023
SLSP	v prospech Železničná spoločnosť Slovensko	150 000	27.1.2022
SLSP	v prospech Škoda Transportation	101 750	20.12.2022
SLSP	v prospech Škoda Transportation	203 500	20.12.2022
SLSP	v prospech ŠKODA Transportation	261 000	20.12.2022
SLSP	v prospech ŠKODA Transportation	522 000	20.12.2022
SPOLU VŠETKO		21 407 705	

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 1 177 271 EUR. V bezprostredne nasledujúcom období spoločnosť očakáva náklady vo výške 968 885 EUR.

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

	31.12.2021	
Druh podmieneného záväzku	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	10 165 838	
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	11 241 867	11 241 867
Iné podmienené záväzky		

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

	31.12.2020	
Druh podmieneného záväzku	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
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		

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody minulých členov orgánov		
	b			c		
	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	831 600	335 315				
	988 040	335 040				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté pôžičky (celkovo)						
Splatené pôžičky (celkovo)						
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 2021	rok 2020
Pohľadávky z obchodného styku (r.55, 56, 57 súvahy)	7 226 115	9 955 699
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r.59, 60 súvahy)	3 575 746	3 568 146
Ostatné pohľadávky (r.65 súvahy)	5 803 602	6 338 072
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)		
Poskytnuté preddavky na DHM (r.19)	391 667	1 953 167
Poskytnuté preddavky na DFM (r.32)		5 102 362
Preddavky na služby (r.55 súvahy)	53 162	53 162
Preddavky na služby (r.57 súvahy)	716 214	865 804
Spolu pohľadávky voči spriazneným osobám	22 129 149	32 199 055
Krátkodobé záväzky (r. 124, 125, 126 súvahy)	535 489	576 934
Krátkodobé finančné výpomoci (r. 140 súvahy)	86 304	86 304
Iné krátkodobé záväzky (r. 135 súvahy)	62 500	4 368
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r.129 súvahy)		
Záväzky voči spoločníkom (r.130 súvahy)		
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (r.108 súvahy)	2 000 000	
Dlhodobé finančné výpomoci (r. 110 súvahy)	2 903 922	2 903 922
Spolu záväzky voči spriazneným osobám	5 588 215	3 571 528

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		
Predaj služieb pridruženým podnikom	54 634	1 699 829
Iný obchod pridruženým podnikom	72	9 250
Iný obchod spriazneným osobám	14 280	28 878
Predaj dlhodobého majetku a materiálu vr. dobropisov spriazneným osobám	6 314 423	356 352
Predaj výrobkov spriazneným osobám		
Predaj služieb spriazneným osobám	140 724	51 002
Splatenie poskytnutých pôžičiek od pridružených podnikov		0
Splatenie poskytnutých pôžičiek od spriaznených osôb		180 000
Prijatie pôžičiek od spriaznených osôb	2 000 000	
Úroky z finančných výpomocí spriazneným osobám		1 216
Spolu:	8 524 133	2 326 527
Nákup materiálu od pridružených podnikov		1 176
Nákup služieb od pridružených podnikov	125 387	184 630
Iné nákupy od pridružených podnikov		15 306
Nákup dlhodobého majetku od pridružených podnikov		
Nákup materiálu od spriaznených osôb	496 746	376 496
Nákup služieb od spriaznených osôb	1 378 711	1 102 098
Iné nákupy od spriaznených osôb	68 665	176 076
Poskytnutá záloha na nákup služieb od spriaznených osôb		
Nákup dlhodobého majetku od spriaznených osôb	16 567 802	3 505 863
Úroky z finančných výpomocí od spriaznených osôb	503 021	547 215
Splatenie prijatých pôžičiek od spriaznených osôb		25 537
Poskytnutie pôžičiek pridruženým podnikom		
Poskytnutie pôžičiek spriazneným osobám		180 600
Spolu:	19 140 332	6 114 997

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
výrobky a služby dcérskym spoločnostiam	146 321	259 997
iný obchod dcérskym spoločnostiam	5 367	5 293
služby materskej spoločnosti	1 000	1 120
iný obchod materskej spoločnosti	737	737
prijaté pôžičky od dcérskych spoločností		
splatenie prijatých pôžičiek dcérskym spoločnostiam		
úroky z finančných výpomocí dcérskym spoločnostiam	82 074	82 064
Spolu:	235 499	354 603
nákup materiálu od dcérskych spoločností	48 907	
nákup dlhodobého majetku od dcérskych spoločností	15 175	
nákup služieb od dcérskych spoločností	590 943	550 403
poskytnutie pôžičiek dcérskym spoločnostiam	8 100	1 500
iné nákupy od dcérskych spoločností	24 025	
poskytnutie pôžičiek materskej spoločnosti		
úroky z pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí	24 397	
Spolu nákup:	711 547	551 903

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

Aj v roku 2021 pokračoval negatívny vplyv pandemickej situácie na prostredie firmy, vyznačoval sa vysokou mierou neistoty a operatívny v realizácii výroby. Napriek všetkým ťažkostiam a negatívam sa podarilo plán tržieb prekročiť o takmer 2%.

V divízii nákladných vozňov sa pokles objednávok na opravy a revízie v prvom polroku 2021 zastavil a v druhom polroku začal dopyt rásť. Aj na základe toho bol plán tržieb prekročený o takmer 5%. Mierny pokles takmer (- 8%) oproti skutočnosti za rok 2020 vznikol na základe ukončenia väčších projektov na prestavby a prevádzkové úpravy vozňov.

V divízii osobných vozňov bola situácia aj v roku 2021 stabilizovaná, väčšina projektov bola zazmluvnená a následne aj v zmysle harmonogramov splnená. Plánované tržby boli dosiahnuté v súlade s plánom takmer (-3%). Výrazne vzrástol objem fakturácie za výrobu nových vozňov a za revízie zahraničných vozňov. Celkové tržby boli vyššie o viac ako 3% oproti skutočnosti za rok 2020.

V divízii strojárkej výroby bola výroba v roku 2021 realizovaná na základe pokračujúcich zmlúv a objednávok. Plán tržieb bol prekročený o 2%. Zrealizovaná bola fakturácia vyrobených nových nákladných vozňov (presun z roku 2020), vo zvýšenej miere pokračovala výroba ostatných zverencov. Oproti skutočnosti za rok 2020 bol dosiahnutý výrazný rast tržieb takmer 81% hlavne z dôvodu fakturácie vyrobených nákladných vozňov.

Napriek pretrvávajúcim ťažkostiam v súvislosti s Covidom sa Spoločnosti podarilo uzavrieť nové zmluvy aj dlhodobé kontrakty. Aj vplyvom toho je objem tržieb na rok 2022 plánovaný viac ako 20% oproti skutočnosti za rok 2021. Zohľadnený je vyšší objem výroby aj rast jednotkových cien u viacerých odberateľov známy v čase zostavenia plánu. Zpracované boli aj predpokladané (k dátumu zostavenia plánu) rasty cien energií, osobných aj materiálových nákladov.

V pláne nie sú zahrnuté potenciálne priame finančné a dodávateľské dôsledky na spoločnosť plynúce z negatívnych efektov vývoja vojnového konfliktu na Ukrajine.

V súvislosti s ním vedenie spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné priame negatívne dopady na spoločnosť (okrem nepriamych efektov ako rast cien vstupov, najmä PHM, energií, materiálov a tovarov a služieb).

Vedenie spoločnosti monitoruje situáciu v súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine a možné dopady a následky na spoločnosť. Spoločnosť neobchoduje priamo s tretími stranami, ktoré sídlia v Ruskej federácii alebo na Ukrajine (až na jedného dodávateľa, ktorého dodávky už boli nahradené európskym dodávateľom) a ani s osobami na zozname sankcionovaných osôb. Na základe informácií, ktoré má vedenie spoločnosti v súčasnosti k dispozícii, vedenie nepredpokladá významný výpadok dodávok (materiálu, tovarov a služieb) ani výpadok predaja svojej produkcie v roku 2022 a nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ)

Okrem vyššie uvedeného po 31. decembri 2021 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

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

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	15 758 712	0	0	0	15 758 712
Základné imanie	15 758 712				15 758 712
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné 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	13 300 797		232 560	1 337 053	14 405 290
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 300 797		232 560	1 337 053	14 405 290
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 337 053	775 402		-1 337 053	775 402
Spolu	48 761 452	775 402	232 560	0	49 304 294

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 účastí					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
Nerozdelený 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

O. ÚDAJE O PREHLADE PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť považuje za peňažné prostriedky peňažné hotovosti a peňažné prostriedky na bankových účtoch vrátane kontokorentných účtov a neeviduje žiadne peňažné ekvivalenty. Sumy peňažných prostriedkov na začiatku a konci účtovného obdobia vykázané v súvahe sú rozdielne so sumami vykazovanými v prehľade peňažných tokov o kontokorentné účty. 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	317 756	63 950
účty v bankách	627 505	1 986 415
kontokorentné účty	-17 191 999	-13 960 515
spolu	-16 246 738	-11 910 150
Peňažné prostriedky CF	-16 246 738	-11 910 150
Rozdiel	0	0

Názov položky	Skutočnosť v EUR	
	Bežné účtovné	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
	obdobie	obdobie
	2021	2020
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 175 164	1 952 191
Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 731 719	4 285 665
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 478 633	5 124 106
Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení fyzickou likvidáciou a postúpení FP (+)	-	-
Výsledok z predaja dlhodobého majetku zisk/strata (-/+)	1 349 368	(1 528 326)
Zmena stavu rezerv (+/-)	86 921	(157 210)
Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(2 966 035)	(93 884)
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(192 338)	49 621
Úroky účtované do nákladov (+)	2 006 005	2 069 046
Úroky účtované do výnosov (-)	(82 074)	(83 280)
Kurzový zisk (-), kurzová strata (+) vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 504	(12 043)
Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	48 735	(1 082 365)
Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	5 623 810	(4 312 314)
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	713 651	4 488 345
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	4 522 294	(6 375 709)
Zmena stavu zásob (-/+)	387 865	(2 424 950)
Zmena stavu krátk. fin. majetku (-/+)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	10 530 693	1 925 542
Prijaté úroky (+)	-	-
Platené úroky (-)	(1 899 495)	(1 928 373)
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-)	8 631 198	(2 831)
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(794 064)	(770 436)
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	7 837 134	(773 267)
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku (-)	(882 305)	(2 657 239)
Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	193 100	3 683 718
Príjmy (+) a výdavky (-) na poskytnuté dlhodobé pôžičky tretím osobám	-	-
Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách	(3 200 100)	
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	(3 889 305)	1 126 479
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy spojené s prijatými úvermi od bánk (+)	20 832 773	8 880 832
Výdavky na splácanie úverov prijatých od bánk (-)	(20 972 400)	(9 021 531)
Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	(232 560)	(379 000)
Príjmy (+) a výdavky (-) na spojené s prijatými pôžičkami od inej účtovnej jednotky	2 027 290	(36 717)
Príjmy (+) a výdavky (-) na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	(1 263 839)	(1 158 571)
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	391 264	(1 714 987)
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)	4 339 093	(1 361 775)
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	(16 246 738)	(14 897 006)
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, neupravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	(11 907 645)	(16 258 781)
Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	(2 504)	12 043
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	(11 910 149)	(16 246 738)