



Dodatok

správy nezávislého audítora

k výročnej správe zostavenej za rok 2021
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 2021, uvedenú na stranách 35 – 85 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 06.07.2022 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza na stranách 32 - 34 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 2021 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, 23.12.2022

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 2021



Obsah

Príhovor generálneho riaditeľa

Profil spoločnosti

Orgány spoločnosti k 31. 12. 2021

Štruktúra akcionárov k 31. 12. 2021

Organizačná štruktúra k 31. 12. 2021

Hlavné činnosti spoločnosti

Divízia nákladných vozňov

Divízia osobných vozňov

Divízia strojárskej výroby

Stratégia a rozvojové projekty

Finančné výkazy podľa slovenských účtovných štandardov

Integrovaný manažérsky systém

Certifikáty a oprávnenia

Zamestnanosť

Kontakty

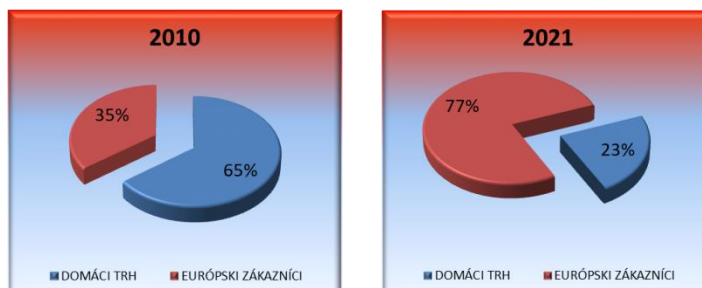
Správa nezávislého audítora

Príhovor generálneho riaditeľa

Vážení akcionári, obchodní partneri a kolegovia,

vo výročnej správe vám predkladáme informácie o činnostiach spoločnosti ŽOS Trnava, a.s. za obdobie kalendárneho roka 2021, zahŕňajúce stratégiu a smerovanie spoločnosti, finančné hospodárenie, informácie o významných projektoch, ale aj informácie o aktuálnych investičných a environmentálnych aktivitách nášho podniku.

Na začiatok považujem za potrebné spomenúť neistotu, ktorá nás sprevádzala celým rokom 2021 z dôvodu prebiehajúcich vln epidémie Covid 19. Tieto okolnosti nám spôsobovali nižšiu plynulosť výrobného procesu, a s tým spojenú menšiu predvídateľnosť v prevádzkovej, ako aj ekonomickej oblasti. Rovnako sme zaznamenávali a analyzovali rastúce ceny energií v druhej polovici roka 2021, ako aj postupný rast niektorých vstupných surovín dôležitých pre našu výrobu. Som rád, že napriek týmto neistotám v priebehu roka, sme zabezpečili a zrealizovali celkové naplánované tržby vo výške 78,5 mil. € (+9,7% rast oproti roku 2020). Dlhoročná a cieľavedomá práca s našimi zákazníkmi nám prináša ovocie. Výsledkom je rastúca dôvera a dopyty našich zákazníkov. Veľmi pozitívne hodnotím fakt, že máme vo všetkých divíziách zazmluvnenosť (zazmluvnené výkony) na 100 percent kapacít. To je samozrejme dobrá správa, pretože nám a našim zamestnancom to dáva v tomto neľahkom období stabilitu a potenciál na ďalší rozvoj našich aktivít.



Nadalej sa snažíme rozvíjať spoluprácu s naším najvýznamnejším domácim klientom - ZSSK, pre ktorého sme okrem revízií a údržby osobných vozňov, dokončili v roku 2021 sériu 51 zmodernizovaných osobných vozňov rady Bmz, ktoré sú nasadzované na diaľkových trasách. Pre rok 2022 sme na základe vývoja a inovačných prác pripravili modernizáciu osobných vozňov rady Bdt v počte 20 kusov pre regionálnu dopravu na východe Slovenska. Spolupráca naďalej pokračuje samozrejme aj so spoločnosťou ZSSK Cargo, pre ktorú vykonávame opravy a predpísané revízie nákladných vozňov. Aj za rok 2021 pomerové čísla príjmov spoločnosti ukazujú, že sme stabilný a dôležitý partner pre slovenských železničiarov. Tržby od ZSSK Cargo, ZSSK a ostatných slovenských spoločností predstavovali v roku 2021 podiel 23 % z celkových tržieb spoločnosti a podiel zahraničných klientov predstavoval 77 %.

Uvedomujúc si situáciu na trhu a potenciál nášho podniku môžeme konštatovať, že rozhodnutie vedenia spoločnosti pred pár rokmi o cielenom rozširovaní našich vzťahov a aktivít smerom na Európu prináša v týchto dobách svoje benefity pre spoločnosť. *Vďaka novému výkonnému manažmentu spoločnosti, ktorého obnova sa začala v roku 2018 a dokončila v roku 2021, máme dnes v rukách viacročné kontrakty s našimi partnermi v západných krajinách Európy.* Teší ma, že môžeme spomenúť najmä tie najvýznamnejšie partnerstvá ako podpis 5 ročnej zmluvy s rakúskou spoločnosťou ÖBB na revízie nákladných vagónov, potvrdenia nárastu výkonov pre Škoda Transportation pre slovenský a český trh, v strojárkej divízii nový projekt na vývoj nákladného vozňa s inovatívnym samovýšpným hydraulickým mechanizmom s potenciálom na budúcu výrobu vagónov Facc pre rakúskeho nákladného prepravcu, ako aj nový projekt výroby rámov lokomotív pre Toshiba Railway a tiež výrobu konštrukčných celkov električiek pre spoločnosť Alstom (Bombardier). Novovýroba, modernizácie, revízie vagónov a výroba finálnych zváraných konštrukcií pre nemeckých, rakúskych, švajčiarskych, ale aj ďalších európskych klientov a oživovanie českých elektrických súprav pre Juhomoravský kraj aj v tomto roku posilnili naše postavenie v stredoeurópskom priestore. Strategická orientácia na západoeurópsky trh sa nám vypláca,

nakoľko nám pomáha zvyšovať pridanú hodnotu našich prác. Za rok 2021 sme zaznamenali rast podielu zahraničných tržieb s výsledkom na celkových tržbách až vo výške 77 %. Naším zámerom je tento podiel ešte navýšiť. Dnes už strategická spolupráca s českou Škoda Transportation nám umožňuje odborne rásť, udržiavať si kvalifikovanú pracovnú silu a ďalej zvyšovať trnavské know-how. Vďaka tomu si postupne budujeme priestor pre investície do technologického vybavenia s cieľom držať krok s európskou konkurenciou.

V roku 2021 sme pripravovali investičné projekty s cieľom obnovy niekoľkých výrobných zariadení. Za všetky spomeniem napríklad nové hydromaty ložísk a nárazníkov a tryskacie zariadenie RRB 15/5 za príspevnia Operačného programu Výskum a inovácie z MH SR, ktorých realizácia sa bude dokončovať aj počas roka 2022.

Dámy a páni,

po bezmála dvoch rokoch práce pod hrozbou pandemických vĺn a opatrení sme sa nádejali na dobrý začiatok roka 2022, avšak realita nám opäť pripravila výzvy v podobe rastu cien energií, ale najmä vojnového konfliktu na Ukrajine. Dovoľte mi však byť, napriek tejto krutej realite, viac pozitívny a zaželať si, aby sme sa ako podnik mohli posunúť na ďalšiu úroveň vo svojich strategických úvahách a zámeroch. Realizáciou doterajších zámerov a krokov, ako zvýšenie orientácie na európskych zákazníkov, budovanie si vzájomnej dôvery vedúcej k dlhodobým kontraktom a vzťahom, obmene exekutívneho manažmentu, postupnej konsolidácie financií a úverov, vidím solídny predpoklad, na ktorom môžeme začať budovať naše ďalšie strategické výzvy. Máme pred sebou niekoľko väčších investičných projektov, ako napríklad celková obnova energetického manažmentu s cieľom zníženia nákladov na energie a priblíženia sa princípom environmentálne udržateľného rozvoja (ESG), obnova výrobných technológií a prostredia, naštartovanie inovačných projektov, digitalizácie vo výrobe a v neposlednom rade cielené zefektívňovanie všetkých procesov a postupov naprieč spoločnosťou.

Som veľmi rád, že počas neľahkého obdobia roka 2021 sme mnohými opatreniami, komunikáciou a vzájomným rešpektom dosiahli to, že sme nemuseli ani na jeden deň prerušiť pracovný proces. Aj preto naše výkony smerom k našim stálym zákazníkom v roku 2021 môžeme považovať za stabilné, ba až nadpriemerné, vzhľadom na okolnosti hospodárskeho roka. Vďaka tomu vagóny, ktoré minulý rok prešli bránami trnavskej ŽOS-ky dnes jazdia aj vo farbách nemeckej DB, rakúskej ÖBB, českých ČD, či švajčiarskej SBB.

Dovoľte mi poďakovať sa všetkým našim pracovníkom, kolegom a partnerom za spoluprácu v roku 2021.

Profil spoločnosti

Identifikačné údaje spoločnosti

Obchodný názov:

ŽOS Trnava, a.s.

Sídlo spoločnosti:

Koniarekova 19

Právna forma:

Akciová spoločnosť

Identifikačné číslo spoločnosti:

34 108 513

Identifikačné číslo pre DPH:

SK 2020392891

Rok vzniku:

1924

Registrácia:

Obchodného registra Okresného súdu Trnava, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 46/T

Základné imanie:

15.758.712 EUR

Hlavný predmet činnosti

V segmente nákladných vozňov

- Opravy, revízie a modernizácie
- Opravy komponentov

V segmente osobných vozňov

- Opravy a revízie
- Modernizácie
- Montáž a opravy elektrických jednotiek

V segmente strojárskych výrobkov

- Výroba komponentov
- Výroba oceľových konštrukcií
- Novovýroba nákladných vozňov

Poslanie spoločnosti

Základným poslaním spoločnosti ŽOS Trnava, a.s. je pokračovanie a rozvíjanie úspešného podnikania v oblasti železničného opravárstva cestou pokračujúcej modernizácie, rozvíjanie oblasti novovýroby a modernizácie všetkých typov železničných vozňov, ako aj rozvíjanie oblasti nadväzujúcej strojárskej výroby.

Po razantnom prieniku na zahraničné trhy bude ďalším míľnikom nášho poslania udržať si nastavenú vysokú úroveň kvality a prozákaznickej orientácie najmä cestou modernizácie a digitalizácie výroby.

Vízia

ŽOS Trnava, a.s. má za cieľ odborne, zodpovedne a udržateľne riadiť a rozvíjať svoje aktivity v opravárskom a modernizačnom železničnom strojárstve na spoločnom európskom trhu.

Odborne, zodpovedne a udržateľne znamená pre nás potrebu kontinuálneho vzdelávania a zvyšovania kvalifikácie všetkých našich zamestnancov znamená pre nás prijímanie zodpovedných rozhodnutí na všetkých úrovniach riadenia podniku na báze relevantných podkladov a analýz, znamená pre nás rešpektovanie zásady ochrany životného prostredia, podmienky jeho zachovania pre budúce generácie, ako aj princípy trvalej udržateľnosti pre prosperitu spoločnosti, znamená pre nás hospodárne nakladanie so surovinovými zdrojmi, ako aj výrobnými prostriedkami, znamená pre nás zameranie sa na rozvojové aktivity a inovácie s pokrokovým potenciálom, ktorými sa podnik chce zaradiť medzi najefektívnejšie spoločnosti vo svojom odvetví minimálne na európskom kontinente.

Hodnoty

Ich rešpektovanie vedie k trvalej udržateľnosti a spoločenskej zodpovednosti podniku.

- Profesionalita a zodpovednosť
- Efektívnosť a spoľahlivosť
- Dôveryhodnosť a udržateľnosť
- Otvorenosť (transparentnosť)
- Rešpekt a serióznosť
- Ľudskosť a etika

História a súčasnosť spoločnosti

1924 Založenie podniku VOZOVKA Trnava

1925 Prvá revízia nákladného vozňa

1951 Opravy osobných vozňov a automobilov, 3.500 revízií nákladných vozňov za rok

1960 Opravy žeriavov

1968 Rozsiahla renovácia podniku až do 16.000 revízií nákladných vozňov ročne pre ČSD

1993 Značný pokles výkonov v dôsledku rozdelenia Československa, založenie divízie osobných vozňov a strojárenskej výroby

1994 Privatizácia a premenovanie spoločnosti na ŽOS Trnava, a.s.

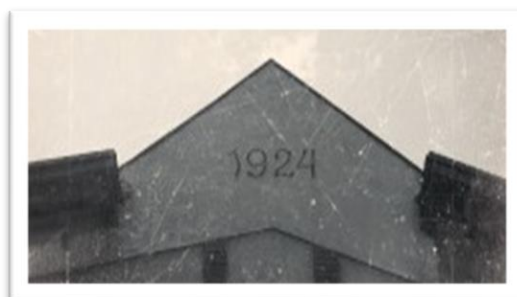
2005 Počiatky výroby nových nákladných vozňov po vybudovaní novej haly

2008 Akvizícia ŽOS Zvolen, a. s., cieľ: revízie a modernizácie hnacích dráhových vozidiel

2017 Výstavba novej haly na modernizácie osobných vozňov, a hlavné opravy a revízie elektrických a jednopodlažných jednotiek

2020 Uzatvorenie dlhodobých kontraktov s významnými spoločnosťami v oblasti nákladnej železničnej dopravy

2021 Najväčší opravca nákladných vozňov v strednej Európe



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 koľajových vozidiel a základom dlhodobej 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 2021 žiadne prostriedky na výskum. Na vývoj bolo vynaložených 778.767,- EUR najmä v oblasti vývoja železničných koľajových vozidiel.

Spoločnosť v roku 2021 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.

Orgány spoločnosti k 31. 12. 2021

Predstavenstvo

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

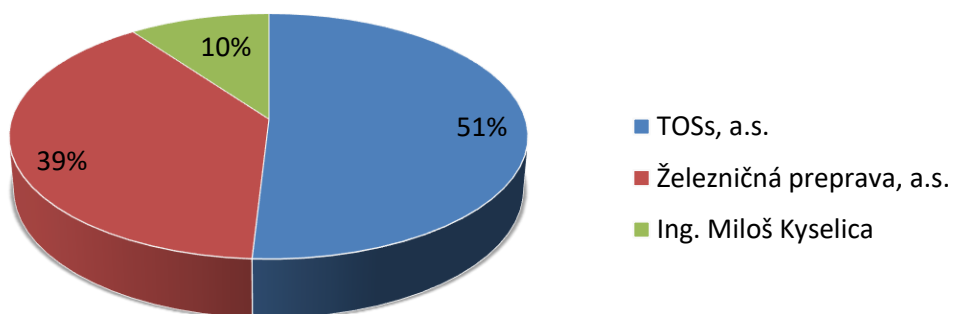
Dozorná rada

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

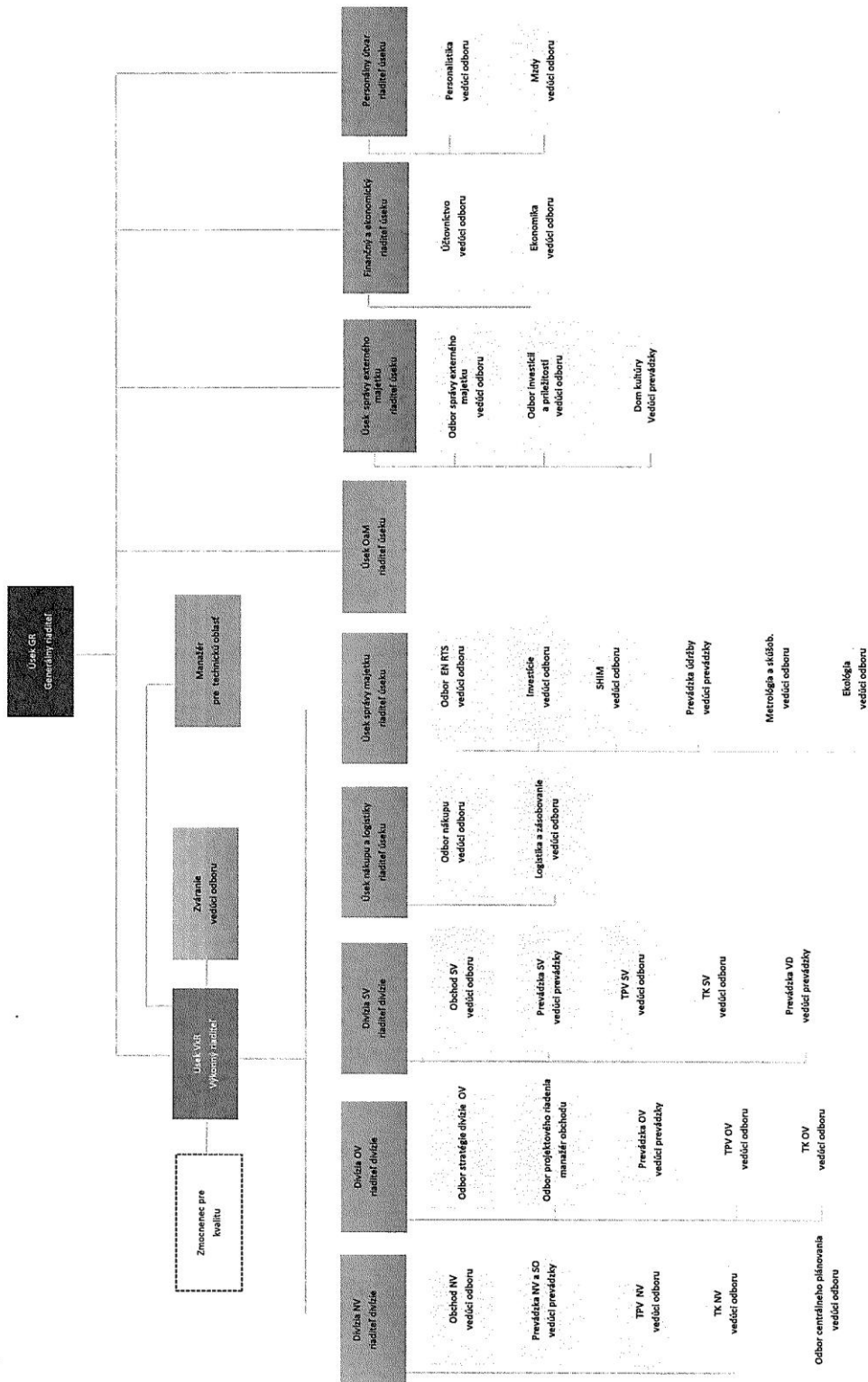
Vrcholový manažment

Ing. Miloš Kyselica	generálny riaditeľ
Ing. Zdenko Lančarič	výkonný riaditeľ, riaditeľ obchodu a marketingu
Ing. Ľuboslava Wallnerová	finančná riaditeľka
Ing. Juraj Kantor	ekonomický riaditeľ
Ing. Rastislav Bráblik	riaditeľ divízie nákladné vozne
Ing. Peter Tóth, PhD.	riaditeľ divízie osobné vozne
Ing. Radoslav Kubovič	riaditeľ divízie strojárska výroba
PhDr. Alena Ponechalová	personálny riaditeľ
Mgr. Martin Valanec	riaditeľ úseku nákupu a logistiky
Ing. Ján Štuhl	riaditeľ úseku správy majetku
Mgr. Tomáš Horváth	riaditeľ úseku správy externého majetku

Štruktúra akcionárov k 31. 12. 2021



Organizačná štruktúra 31.12. 2021



Hlavné činnosti spoločnosti

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..

Hlavnými aktivitami DNV v roku 2021 boli opravy, modernizácie a revízie nákladných vozňov, odbytové opravy dielov a komponentov nákladných aj osobných vozňov, ako aj participácia na výrobe nových nákladných vozňov, kde nositeľom zákaziek bola Divízia strojárkej výroby (DSV).

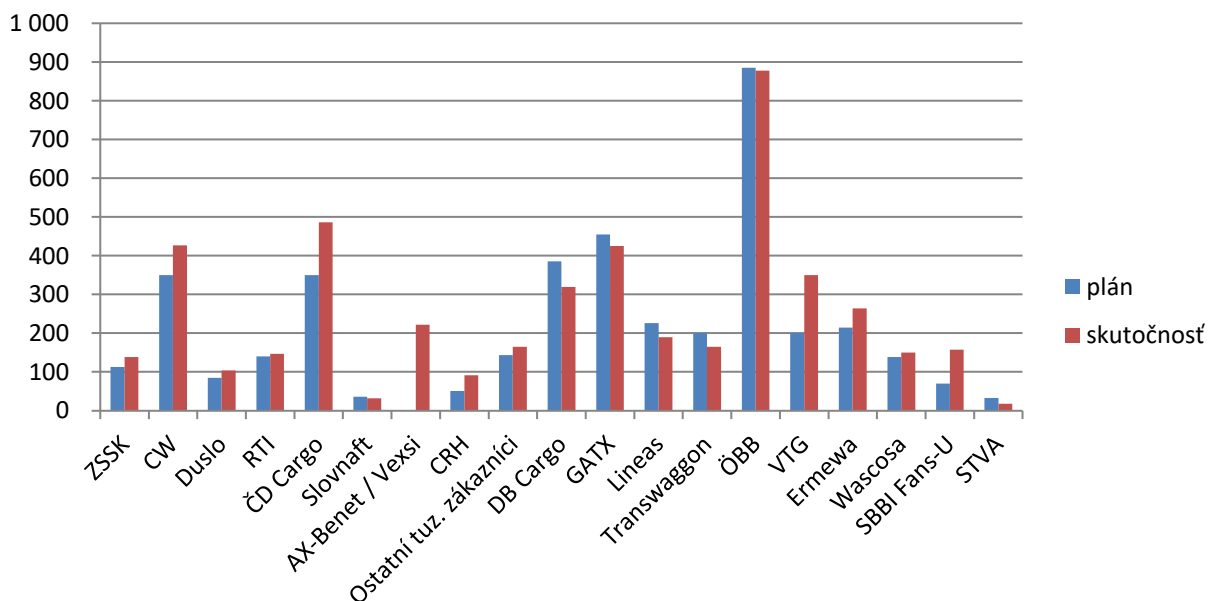
DNV zabezpečuje komplexné služby opráv a revízií všetkých konštrukčných celkov vozňa:

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

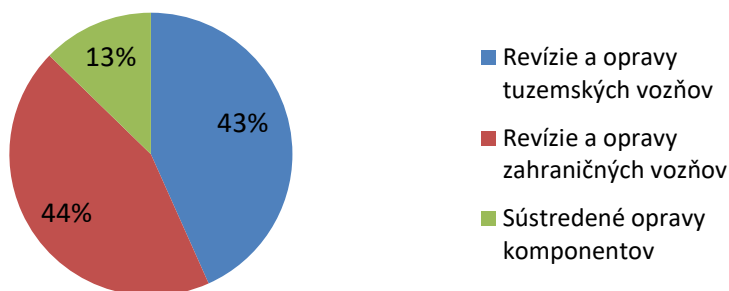
V roku 2021 bolo v DNV zrealizovaných 4 728 opráv a revízií, špeciálnych revízií a bežných opráv nákladných vozňov.

Najvýznamnejšími slovenskými a českými zákazníkmi z pohľadu počtu opravených vozňov boli v roku 2021 spoločnosti Cargo Wagon, a.s., AXBENET, s.r.o. a ČD Cargo, a.s. Zo skupiny zahraničných zákazníkov patrili k najvýznamnejším spoločnosti ÖBB-Technische Services-GMBH, GATX Rail Austria, DB Cargo AG, Ermewa SA a VTG.

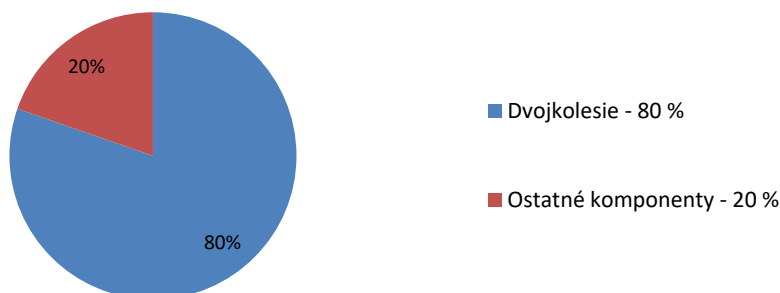
Počet revízií a opráv nákladných vozňov za rok 2021 – v členení podľa zákazníkov



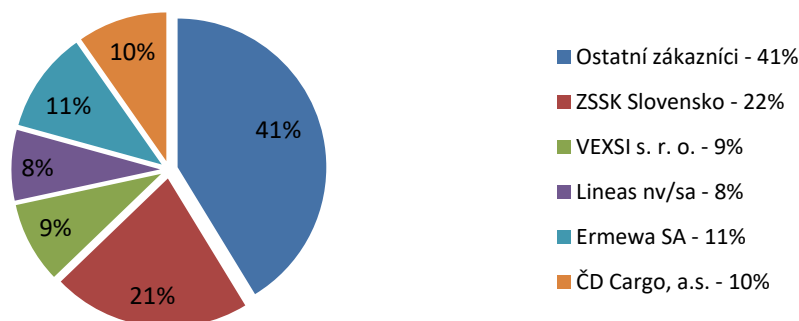
Podiel vozňových výkonov na tržbách DNV



Odbytová oprava dielov (sústredená oprava) vhodne dopĺňa výrobné portfólio DNV a zabezpečuje optimálne využívanie špecializovaných liniek. Sústredená oprava zaznamenáva každoročne výrazný nárast počtu zákaziek a odpracovaných normohodín. Rok 2021 bol síce náročný, napriek tomu sme však dokázali zvýšiť počet odpracovaných normohodín oproti roku 2019 a 2020. Pozitívne hodnotíme tiež nárast celkových výnosov a zisku oproti plánu na rok 2021 v tejto oblasti.



Za kľúčové dôvody úspechu pokladáme vyváženejšiu štruktúru zákaziek a vytváranie dlhodobých obchodných vzťahov so zákazníkmi. Vďaka tomu dokážeme lepšie plánovať a riadiť spoločné projekty. Medzi najväčších zákazníkov DNV v oblasti sústredených opráv v roku 2021 patrili spoločnosti Železničná spoločnosť Slovensko, a.s., ČD Cargo, a.s., Ermewa SA, VEXSI s.r.o. a Lineas.



Divízia OV (DOV) – Opravy a modernizácia osobných vozňov

DOV disponuje vlastnými kapacitami pre vývoj, konštrukciu, prípravu výroby, technológiu a normovanie, čím dokáže zákazníkovi 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 – revízna 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 2021 bolo pre ZSSK zrealizovaných 37 periodických opráv R2, 10 periodických opráv R2 popri modernizáciách vozňov r. Bmeer, 1 neplánovaná a 1 vyvážovacia oprava poschodovej jednotky EPJ a 1 bežná oprava osobného vozňa.

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.

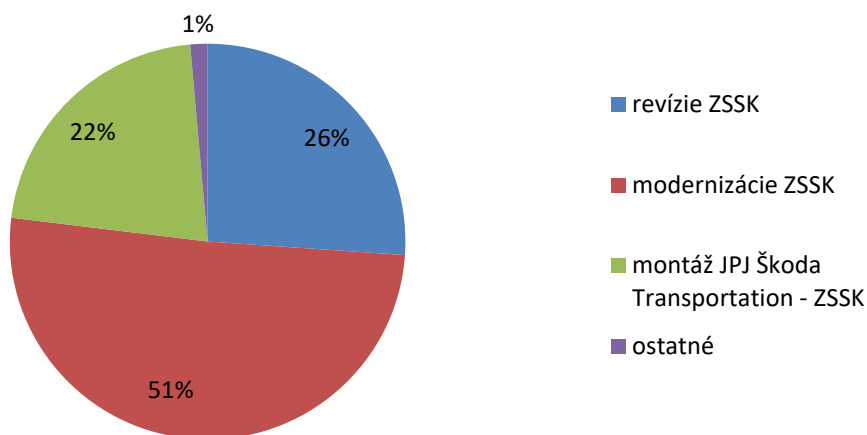
Vytvorením nového interiéru vozňov sa zvyšuje pohodlie pasažierov a šetria sa zdroje na údržbu. V porovnaní s predchádzajúcimi modernizáciami budú vozidlá vybavené zariadeniami vyššieho štandardu, najmä pre zvýšenie bezpečnosti cestujúcich a vozidla (napr. kamerový systém, systém pre počítanie cestujúcich,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

Projekt modernizácie vozňa Bmeer na Bmz pre ZSSK bol v roku 2021 dokončený dodaním 11 vozňov, pričom za celý projekt bolo zákazníkovi dodaných celkom 50 modernizovaných osobných vozňov (roky 2018 až 2021).

V roku 2021 ŽOS Trnava, a.s. začala realizovať modernizáciu osobných vozňov r. Bdt/Bdteer do regionálnej dopravy, pričom v rokoch 2022 a 2023 má odovzdať zákazníkovi 35 ks .

Od jesene 2019 sme pre ZSSK Slovensko, a.s. začali v spolupráci so ŠKODA Transportation, a.s. vykonávať montáž a oživovanie nových jednopodlažných električkových jednotiek pre obe električkové trakcie. V priebehu roku 2021 sme spoločne pre ZSSK dodali 25 ks jednotiek, z čoho 13 ks 3-článkových a 12 ks 4-článkových. Naším podielom na tomto projekte bolo vykonať montáž 33 ks vložených vozňov do uvedených súprav.

Podiel výkonov na tržbách DOV



Divízia SV (DSV) - strojárka výroba dielov, montážnych celkov a nových nákladných vozňov

Vo výrobnom programe DSV sú zahrnuté:

- rámy pre automobilové návesy,
- náročné zvárané konštrukcie pre zdvíhaciu a manipulačnú techniku,
- komponenty žeriavov,
- komponenty pre poľnohospodársku techniku,
- oceľové konštrukcie objektov,
- rámy skúšobných zariadení,
- rámy lokomotív,
- kabíny, kostry spodku a bočnice 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 strojárkej 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 dlhodobo vlastníkom oprávnenia Q1 ako dodávateľa pre Deutsche Bahn AG.

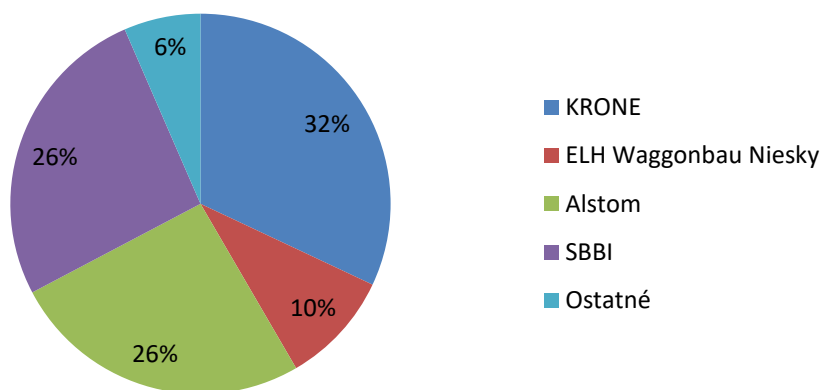
Na účely strojárkej výroby sú vybudované priestory vybavené mostovými žeriavmi s nosnosťou až 16 ton. Tím profesionálov v oblasti technickej prípravy výroby je schopný realizovať rôzne požiadavky aj najnáročnejších zákazníkov. Prevádzky sú vybavené zväracími poloautomatmi Kempí a Fronius, zariadeniami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

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

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

Najvýznamnejšou zákazkou z pohľadu objemu výkonu i tržieb bola v roku 2021 výroba zváraných podskupín električiek a osobných vozňov pre spoločnosť Alstom, pričom dodávky smerovali do jej závodov v Görlitzi, Českej Lípe a Viedni. Ďalšími významnými realizovanými zákazkami boli výroba nákladných vozňov pre švajčiarsku spoločnosť SBBI, ako aj výroba podskupín autovozňov pre firmu ELH Waggonbau Niesky. Významným zákazníkom DSV zostala naďalej spoločnosť Krone, pre ktorú pokračovala výroba spodných rámov nákladných návesov.

Podiel zákazníkov na tržbách DSV



Stratégia a rozvojové projekty

Superodpočet na výskum, vývoj a inovácie

Spoločnosti ŽOS Trnava, a.s. v roku 2022 bolo opätovne udelené Ministerstvom školstva, vedy, výskumu a športu SR **Osvedčenie o spôsobilosti vykonávať výskum, vývoj a inovácie** (osvedčenie VVal) pre účasť v klastroch so zameraním na výskum, vývoj a inovácie na obdobie rokov 2022 – 2028.

Spoločnosť pokračovala aj v roku 2021 v aktivitách zameraných na výskum, vývoj a inovácie a uplatnila si nástroj Superodpočet = odpočet výdavkov na VVal, t. j. druh daňového zvýhodnenia formou odpočítateľnej položky. Celkové náklady za rok 2021 na realizáciu všetkých projektov VVal predstavovali hodnotu 773.990,54 EUR. Výška vykázaného nároku na odpočet výdavkov na VVal boli v objeme 1.547.981,08 EUR.

Projekt č.	Popis projektu	Roky
1.	Vývoj prípravkov pre modernizáciu vozňa BDT	2021, 2022
2.	Vývoj hydraulického systému ovládania pre nákladný vozeň Faccns	2020, 2021, 2022
3.	Vývoj zníženej presuvne koľajových vozidiel s nosnosťou 60 ton	2021, 2022
4.	Vývoj procesu a pomôcok pre sanáciu podvozku AFR 22	2021, 2022
5.	Vývoj systému a pomôcok pre testovanie hydraulických valcov	2021
6.	Vývoj zdvíhaku koľajových vozidiel OF-8t	2021, 2022
7.	Vývoj záchytného systému oblúkového koľajiska	2021, 2022

Projekt Faccns

Vývoj nákladného 4-nápravového vozňa s inovatívnym samovýsypným pneumaticko-hydraulickým ovládaním vysýpania. Presunom vozňa sa pomocou hydraulických púmp namontovaných na ložiskovú komoru dvojkoľiesia generuje tlak do tlakových zásobníkov, ktoré na mieste určenia pomocou pneumatiky otvárajú a zatvárajú klapky na vysýpanie bez potreby napojenia na elektrický zdroj alebo externý hydraulický generátor. Vývoj sa realizoval na základe potenciálu na budúcu výrobu vagónov pre infraštruktúrne spoločnosti v rámci Európy.

Digitalizácia vo výrobe DNV

V rámci digitalizácie DNV sa pozornosť v roku 2021 zamerala na opravu vozňov. Cieľom informatizácie je zaznamenávanie pohybu vozňov vnútri haly na jednotlivých koľajach a mať informácie o priebežnom stave opravy, problémoch a zisteniach na jednotlivých stanovištiach. Boli vytvorené viac ako dve desiatky pracovných staníc v celej hale. Pozícia počítačov a čítačiek korešponduje s technologickým tokom opravy. Hlavnými bodmi digitalizácie, ktoré si stanovil riešiteľský tím, boli sledovanie polohy vozňov v hale, záznam začiatku a konca vykonanej práce, evidencia nedokončenej práce a elektronizácia formulárov na brzde. Na základe zozbieraných údajov si každý užívateľ SAPu, resp. všetky oddelenia podľa svojej potreby, dokážu pozrieť v tzv. životopise vozňa aktuálny status opravy, polohu v rámci haly, odpracované činnosti a dôvody prípadnej nedokončenej práce.

Modernizácia osobných vozňov r. Bmeer na Bmz

V roku 2021 bol uvedený projekt ukončený. Celkovo sme vykonali v uvedenom projekte modernizáciu na 50 ks, pričom v roku 2021 bolo úspešne odovzdaných 11 ks modernizovaných vozňov.

Modernizácia osobných vozňov r. Bdt na Bdteer

V r. 2021 sme boli úspešní vo verejnej súťaži a rozbehli sme realizáciu uvedeného projektu a to výrobou a následným skúšaním prototypu. Odovzdávanie konečnému zákazníkovi v celkovom počte 35 ks uvedenej modernizácie je naplánované v rokoch 2022 a 2023.

Konečným zákazníkom vyššie uvedených projektov je Železničná spoločnosť Slovensko, a.s..

Digitálne odpadové trhovisko

Začali sme spoluprácu so spoločnosťou, ktorá prevádzkuje tzv. digitálne odpadové trhovisko, účelom spolupráce je najmä zabezpečiť lepšie hospodárenie s vybranými tokmi odpadov a odklon odpadov od skládkovania.

Projekty na šetrenie a vlastnú výrobu energií

Rozsiahly projekt na šetrenie energií začal ešte v roku 2021 prvými internými analýzami a odporučeniami na zefektívnenie nášho energetického manažmentu. Vzhľadom na vývoj cien energií v druhej polovici roka 2021 sa manažment rozhodol pristúpiť k riešeniu optimalizácie v energetickom manažmente ešte aktívnejšie s cieľom získať detailné analýzy a pohľad na nové možnosti riadenia a využívania energií a preto si objednal hĺbkový energetický audit s rozpracovanými analytickými časťami a odporučeniami na realizáciu. Výsledkom je dnes súbor projektov, ktoré bude spoločnosť systematicky realizovať v nasledovnom období, ako napr.:

☐ Fotovoltické zariadenia na výrobu elektrickej energie

Na základe postupnej rekonštrukcie striech bude spoločnosť realizovať vo viacerých etapách budovanie lokálnych zdrojov energií prostredníctvom fotovoltických systémov s predpokladom celkového výkonu až do 3 MWp. V čase zostavenia VS ŽOS Trnava, a.s. už disponuje podpísanou zmluvou s prevádzkovateľom distribučnej sústavy, ktorou má priradenú rezervovanú kapacitu na pripojenie lokálneho fotovoltického zdroja o výkone 0,5 MWp a zároveň prebieha projektová činnosť.

☐ Modernizácia umelého osvetlenia v budovách

ŽOS Trnava, a.s. v roku 2021 započala projekt na výmenu vonkajšieho osvetlenia ako aj svietidiel vo výrobných halách. V čase zostavenia VS má už spoločnosť vymenenú majoritnú časť osvetlenia za LED osvetlenie, kde viac ako polovica je s reguláciou intenzity osvetlenia stmievaním.

☐ Rekonštrukcia svetlíkov a strešného opláštenia na hale pre nákladné vozne

Pre identifikáciu opatrení pre zvýšenie tepelnej pohody v hale a zníženie energetickej náročnosti bola vykonaná analýza a porovnanie súčiniteľov prestupu tepla jednotlivých častí haly. Hlavným cieľom je vyriešiť prestup tepla halou tak, aby vznikol jeden ucelený a kompaktný celok s približne rovnakým tepelným odporom jednotlivých častí. Najväčšie tepelné straty prestupom tepla boli identifikované cez svetlíky a strešné opláštenie. Okrem zníženia nákladov na vykurovanie v dôsledku zníženia prestupu tepla je dodatočným prínosom výrazné zníženie zaťaženia haly a budúce umožnenie budovania najväčšej fotovoltickej elektrárne v regióne s predpokladom pokrytia až 40 tis. M2 plochy striech.

☐ Modernizácia kompresorových staníc

Plánujeme inštalovať nové a úspornejšie zdroje výroby stlačeného vzduchu s využitím meničov frekvencie a diaľkovým riadením a smerovaním v rozvodoch.

☐ Moderný Energetický dispečing

Správa o dohľad prevádzkovo-energetických zariadení, sledovanie a vyhodnocovanie spotreby energií s cieľom optimalizácie výroby a spotreby energií.

Finančné výkazy podľa slovenských účtovných štandardov

Skrátená forma súvahy	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Aktíva celkom	139 499 844	136 721 287
Dlhodobý nehmotný majetok	475 596	1 137 621
Dlhodobý hmotný majetok	54 745 594	58 222 009
Dlhodobý finančný majetok	38 574 832	34 607 861
Zásoby	15 893 279	16 332 426
Materiál	8 317 406	8 059 750
Nedokončená výroba a polotovary	6 511 299	7 704 899
Výrobky, tovar, posk. preddavky na zásoby	1 064 574	567 777
Krátkodobé pohľadávky	27 692 773	25 438 163
Finančné účty	2 050 365	945 261
Časové rozlíšenie	67 405	37 946
Pasíva celkom	139 499 844	136 721 287
Vlastné imanie	49 304 294	48 761 452
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	14 405 290	13 300 797
Výsledok hosp. za účtovné obdobie	775 402	1 337 053
Závazky	90 131 929	87 711 303
Dlhodobé záväzky	15 141 369	8 416 808
Dlhodobé rezervy	487 335	411 837
Dlhodobé bankové úvery	11 751 277	7 668 948
Krátkodobé záväzky	23 502 443	24 522 187
Krátkodobé rezervy	585 348	573 925
Bežné bankové úvery	38 577 853	46 031 294
Krátkodobé finančné výpomoci	86 304	86 304
Časové rozlíšenie	63 621	248 532

Skrátená forma výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Čistý obrat	78 527 538	71 615 200
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet	102 470 530	103 956 921
Tržby z predaja tovaru	0	0
Tržby z predaja vlastných výrobkov	19 875 370	11 042 943
Tržby z predaja služieb	58 652 168	60 572 257
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	- 744 846	2 253 405
Aktivácia	1 089 664	1 332 702
Tržby z predaja DNM, DHM a materiálu	1 243 935	4 375 986
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	22 354 239	24 379 628
Náklady na hospodársku činnosť	97 799 131	99 811 926
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	0	0
Spotreba materiálu, energie a ostat. nesklad. dodávok	29 172 253	28 163 558
Služby	19 484 307	17 446 962
Osobné náklady	22 318 728	22 158 313
Dane a poplatky	687 703	713 429
Odpisy a opravné položky k DNM a DHM	3 478 633	5 124 106
Zostatková cena pred. dlhod.majetku a pred. materiálu	1 033 222	2 887 825
Opravné položky k pohľadávkam	164 683	- 109 699
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	21 459 602	23 427 432
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA Z HOSP. ČINNOSTI	4 671 399	4 144 995
Pridaná hodnota	30 215 796	29 590 787
Výnosy z finančnej činnosti spolu	6 350 059	295 191
Náklady na finančnú činnosť spolu	9 846 293	2 487 995
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA Z FINANČNEJ ČINNOSTI	- 3 496 234	- 2 192 804
Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom	0	0
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE PO ZDANENÍ	775 402	1 337 053

Vybrané finančné ukazovatele

Ukazovateľ / hodnoty v EUR	2021	2020
Čistý obrat (tržby)	78 527 538	71 615 200
EBITDA	6 659 803	9 145 343

Equity ratio – stupeň finančnej samostatnosti

Ukazovateľ / hodnoty v EUR	2021	2020
Vlastný kapitál	49 304 294	48 761 452
Celkový kapitál	139 499 844	136 721 287
Stupeň finančnej samostatnosti	35,34%	35,66%

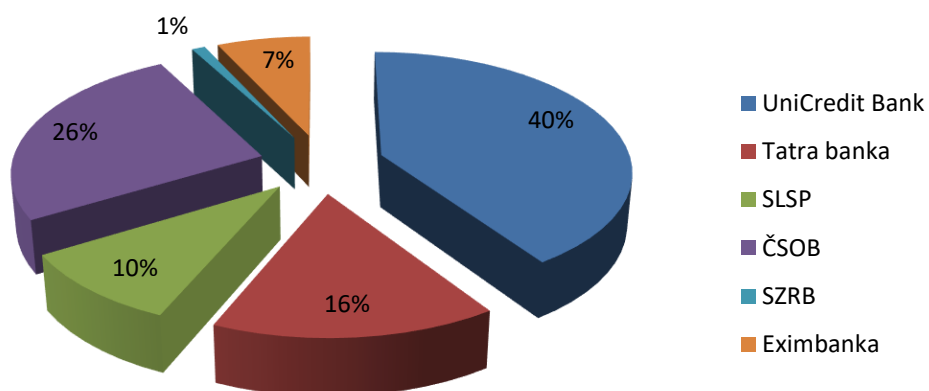
Rentabilita vlastného kapitálu po zdanení

Ukazovateľ / hodnoty v EUR	2021	2020
Výsledok hospodárenia po zdanení	775 402	1 337 053
Vlastné imanie	49 304 294	48 761 452
Rentabilita vlastného kapitálu po zdanení (ROE)	1,57%	2,74%

Rentabilita tržieb po zdanení

Ukazovateľ / hodnoty v EUR	2021	2020
Výsledok hospodárenia po zdanení	775 402	1 337 053
Tržby z predaja tovarov, vlastných výrobkov a služieb	78 527 538	71 615 200
Rentabilita tržieb po zdanení (ROS)	0,99%	1,87%

Podiel bánk na financovaní firmy k 31. 12. 2021



NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Účtovný výsledok hospodárenia (VH) - zisk pred rozdelením	775 401,85€
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	774 401,85€
SPOLU rozdelenie VH za rok 2021	775 401,85€

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 2021 ŽOS Trnava, a.s. úspešne absolvovala recertifikačný audit ISO 9001 a ISO 14001 a po prvýkrát aj certifikačný audit **ISO 45001** „Systém manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci“ (SM BOZP).

V roku 2020 bolo vedením a.s. rozhodnuté, že IMS bude v roku 2021 doplnený nielen o certifikáciu podľa ISO 45001, ale ŽOS Trnava, a.s. bude certifikovaná aj podľa **ISO 50001** – „Systém energetického manažérstva“ (SEM). Tak prípravy, ako aj recertifikácia a dve nové certifikácie boli zvládnuté v čase pandemickej situácie, ktorá nepriaznivým spôsobom zasiahla celý svet.

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 2021 realizovali fy Sconrail AG a Žilinská univerzita v Žiline dozorné audity na všetky štyri funkcie ECM.

V roku 2022 čaká ŽOS Trnava, a.s. certifikácia ECM podľa smernice EP a Rady (EÚ) 2016/798 v platnom znení a podľa vykonávacieho nariadenia Komisie (EP) 2019/779 v platnom znení. Oproti minulosti sa bude certifikácia subjektu zodpovedného za údržbu vozidiel týkať nielen nákladných vozidiel, ale aj osobných vozidiel a hnacích dráhových vozidiel.

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 2021 nebol v tomto ohľade výnimkou. Tendre, zákaznícke, dozorné, recertifikačné audity (v počte 32) priebežne preverujú pripravenosť a akcieschopnosť ŽOS Trnava, a.s. s hodnotením úspešne alebo veľmi úspešne. Prieskum spokojnosti zákazníkov potvrdzuje pozitívne výsledky z auditov.

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. Osvedčenie malo platnosť do 9.2.2022, preto prípravy na predĺženie platnosti boli zahájené už v 11/2021.

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 a v roku 2021 manažment rizík pre vlečku, vyparovaciu stanicu, technológiu lepenia, vstupnú a výstupnú kontrolu žkv.

Plán rizík Inšpekčného orgánu pre posudzovanie bezpečnosti bol vypracovaný v roku 2021 ako jedna z podmienok pre získanie „uznania ŽOS Trnava, a.s. na posudzovanie bezpečnosti“ (ďalej len uznanie), ktorý vydáva Dopravný úrad. Ďalšou podmienkou pre uznanie je absolvovanie školenia ISO 17020, ktoré bolo zrealizované v 11/2021. Získanie uznania je cieľom pre rok 2022/2023.

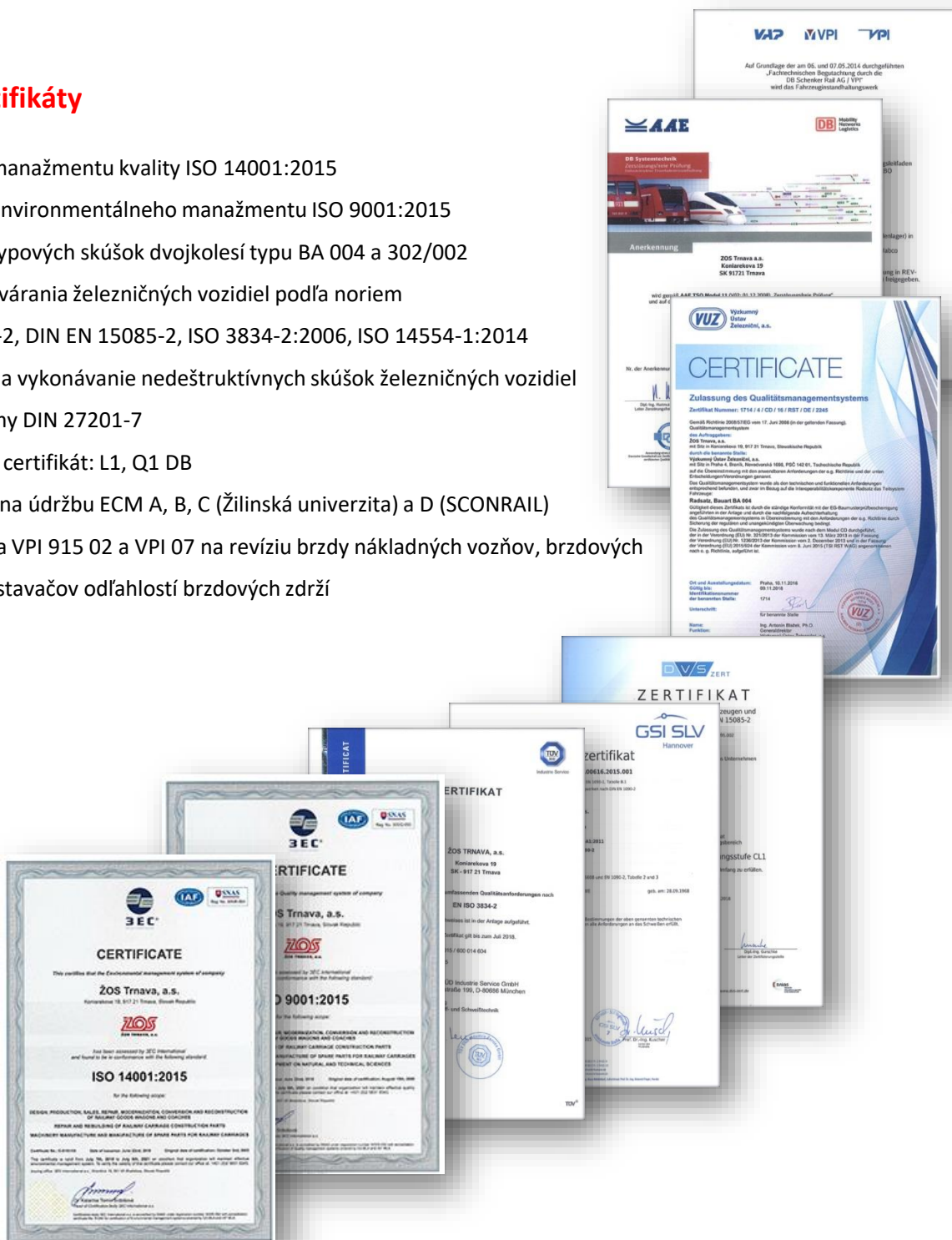
Významný v rámci autorizácií železničných koľajových vozidiel (žkv) a certifikácií ECM v železničnom priemysle je 4. železničný balík, ktorý neustále prináša nové smernice, nariadenia Komisie EÚ a vykonávacie nariadenia Komisie EÚ.

Reflektujúc na požiadavky EÚ, od roku 2021 je ŽOS Trnava, a.s. registrovaná v **SAIT** („Bezpečnostný informačný systém“), odkiaľ priebežne preberá informácie o bezpečnostných rizikách s dosahom na železnice.

Ďalšou „novinkou“ je registrácia v rámci ERA v „Registri kódov organizácií“ – **OCR**.

Hlavné certifikáty

- ✓ Certifikát manažmentu kvality ISO 14001:2015
- ✓ Certifikát environmentálneho manažmentu ISO 9001:2015
- ✓ Certifikát typových skúšok dvojkolesí typu BA 004 a 302/002
- ✓ Certifikát zvráania železničných vozidiel podľa noriem
EN ISO 3834-2, DIN EN 15085-2, ISO 3834-2:2006, ISO 14554-1:2014
- ✓ Certifikát na vykonávanie nedeštruktívnych skúšok železničných vozidiel
podľa normy DIN 27201-7
- ✓ Zákaznícky certifikát: L1, Q1 DB
- ✓ Certifikáty na údržbu ECM A, B, C (Žilinská univerzita) a D (SCONRAIL)
- ✓ Oprávnenia VPI 915 02 a VPI 07 na revíziu brzdý nákladných vozňov, brzdových
kohútov a stavačov odľahlostí brzdových zdrží



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 2021. Týkali sa rôznych oblastí sociálnej politiky, akými sú využívanie pružného pracovného času, doplnkové dôchodkové sporenie, lekárske prehliadky, vernostný program, široká škála príspevkov - na dopravu, na rekreácie a letné detské tábory pre deti našich zamestnancov, 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 2021. Školenia sa v priebehu roka realizovali priebežne v závislosti od pandemickej situácie v danom období, pričom sa dodržiavali prísne hygienické opatrenia.

Realizovali sa najmä základné a úradné zväračské kurzy a periodické skúšky na udržanie a zvýšenie odbornej spôsobilosti zväračov, ďalej kurzy a semináre vyššieho zväračského personálu. Realizovali sa odborné kurzy na obsluhu plynových infražiaričov pre zamestnancov údržby, recertifikácie a periodické školenie na overenie odbornej spôsobilosti v zmysle zákona 513/2009 Z. z. pre TK NV a OV, NDS, pravidelné školenie v zmysle predpisu ŽSR Z3 a OSV1, práce vo výškach, motorové vozíky, vysokozdvížné vozíky, žeriavnici, elektrotechnici, vodiči regálových zakladačov a lešenári. V júni 2021 sa z pohľadu predpisu VPI-EMG uskutočnilo školenie revízie brzd na nákladných vozňoch. V závere roka prebehlo preškolenie interných audítorov z noriem ISO 45001:2018, ISO 50001:2018 a ISO 17020.

Okrem povinných školení si zamestnanci zvyšovali svoje odborné znalosti a zručnosti na akreditovaných kurzoch, odborných školeniach a praktických tréningoch napr. v oblasti Lean manažmentu a zavádzania prvkov metódy 5S.

V priestoroch spoločnosti aj naďalej pokračuje jazykové vzdelávanie zamestnancov v anglickom a nemeckom jazyku.

Vysoké odborné nároky a špecifickosť, ktorú vyžaduje práca v našej spoločnosti, zužujú možnosti náboru a výberu pracovníkov. Ani pandémie nezvýšila počet dostupných nami požadovaných pracovníkov na trhu práce. V roku 2021 boli prijímaní zamestnanci hlavne na robotnícke profesie. Jednalo sa najmä o profesie zámočník, zvärač, elektromechanik, lakovník a strojný zámočník.

V kategórii TH boli prijímaní zamestnanci na pozície ako je technický kontrolór, referent obchodu, technolog, revízny technik, majster výroby, referent personalistiky a pod.. Za obdobie od 01.01.2021 do 31.12.2021 uzatvorilo pracovný pomer celkovo 75 zamestnancov, z toho 52 zamestnancov kategórie R a 23 THZ. Pracovný pomer ukončilo 121 zamestnancov.

Celý rok 2021 bol výrazne poznačený pandémiou ochorenia Covid-19. V záujme ochrany zdravia zamestnancov boli dodržiavané rôzne preventívne opatrenia organizačného charakteru (napr. obmedzenie osobných kontaktov, porady on-line, obmedzenie návštev a pracovných ciest, práca z domu, posunutie pracovných zmien, atď.) ako aj opatrenia v oblasti zdravotníckej (povinnosť prekrytia dýchacích ciest, testovanie zamestnancov v priestoroch firmy, zvýšená dezinfekcia priestorov). Pomoc na udržanie pracovných miest od štátu bola spoločnosti poskytnutá vo výške 31.442 €.

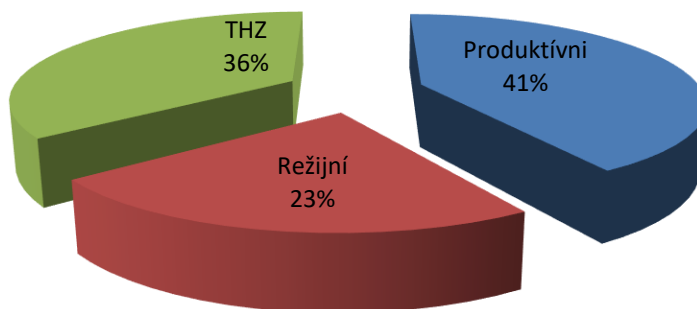
Spolupráca so zástupcami zamestnancov

V rámci spolupráce so zástupcami zamestnancov, odborovou organizáciou ZV OZŽ ŽOS Trnava, a.s., bola uzatvorená Kolektívna zmluva pre obdobie od 01.01.2021 s platnosťou do 31.12.2021. Kolektívna zmluva garantovala zamestnancom priemernú mzdu pre rok 2021 vo výške 1.190 €, pričom k 31.12.2021 priemerná mzda dosiahla výšku 1.283 €. Všetky ustanovenia Kolektívnej zmluvy ŽOS Trnava, a.s. pre rok 2021 boli naplnené.

Podiel kategórií zamestnancov k 31.12.2021

Zamestnanci	r. 2021
Produktívni	358
Režijní	201
THZ	308
SPOLU	867

Štruktúra zamestnancov k 31.12.2021



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



Správa nezávislého audítora



Správa nezávislého audítora

k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2021
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

Podmienený názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti ŽOS Trnava, a.s. so sídlom Koniarekova 19, 917 21 Trnava („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvažu k 31. decembru 2021, 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 skutočnosti opísanej v odseku Základ pre podmienený názor, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2021 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 Euro MAX Slovakia, a.s., Železničné opravovne a strojárne Zvolen, a.s., Zvolenský opravárenský závod, a.s. a Železničná preprava, a.s. v ocenení 28,803 mil. EUR a na riadku 24 Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely obchodný podiel v spoločnosti ADONAJ, s.r.o. v ocenení 0,850 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 a podielov.

Spoločnosť vykazuje v súvahe na riadku 29 Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok a na riadku 53 Krátkodobé pohľadávky. Ku dňu ukončenia auditu a vydania správy nezávislého audítora zostalo z týchto pohľadávok, ktoré sú ku dňu ukončenia auditu po lehote splatnosti alebo splatné na výzvu, neuhradených minimálne 11,682 mil. EUR, ku ktorým neboli vytvorené opravné položky. Rozhodnutím valného zhromaždenia zo dňa 30.06.2022 bol schválený zámer zlúčenia Spoločnosti so spoločnosťou Železničná preprava, a.s. (rozhodný deň 01.11.2022). Po zlúčení budú z pohľadávok na riadku 29 a riadku 53 v brutto hodnote vysporiadané - vylúčené pohľadávky v celkovej výške 8,892 mil. EUR (z toho je 5,128 mil. EUR splatné na výzvu, ku ktorým neboli vytvorené opravné položky). Nevieme posúdiť, či ostatní dlžníci budú schopní splatiť svoje záväzky voči Spoločnosti, resp. či tieto pohľadávky po lehote splatnosti a splatné na výzvu budú v budúcnosti inak vysporiadané.

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

jednotlivo 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 audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské 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 audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

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 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

Bratislava, 06.07.2022

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

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2021

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 Ä B Č Ď ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2020392891	X riadna	malá	od 01 2021
IČO			Za obdobie
34108513	mimoriadna	X veľká	do 12 2021
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
33.17.0			od 01 2020
			do 12 2020

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X 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

19

PSČ

Obec

91721 TRNAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR OS TRNAVA

ODDIEL SA, VLOŽKA 46 / T

Telefónne číslo

Faxové číslo

335567311

E-mailová adresa

DANIELA.SEVECKOVA@ZOS.SK

Zostavená dňa:

02.03.2022

Schválená dňa:

. . 20

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



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	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	6 8 9 8 6 3	6 8 9 8 6 3	1 6 5 5 6 1 5
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	4 3 2 2 5 0	4 3 2 2 5 0	2 0 3 1 2 2 3
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	3 8 5 7 4 8 3 2	3 8 5 7 4 8 3 2	3 4 6 0 7 8 6 1
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	3 3 3 3 5 9 0 0	3 3 3 3 5 9 0 0	1 3 8 8 7 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
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	8 7 6 2 8 9	8 7 6 2 8 9	2 6 0 0 0
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			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Požičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	4 3 6 2 6 4 3	4 3 6 2 6 4 3	4 3 6 2 6 4 3
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			5 1 0 2 3 6 2
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	4 7 7 9 5 5 8 4	4 5 6 3 6 4 1 7	4 2 7 1 5 8 5 0
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 6 3 0 9 3 1 4	1 5 8 9 3 2 7 9	1 6 3 3 2 4 2 6
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	8 7 3 3 4 4 1	8 3 1 7 4 0 6	8 0 5 9 7 5 0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	6 5 1 1 2 9 9	6 5 1 1 2 9 9	7 7 0 4 8 9 9
3.	Výrobky (123) - /194/	37	8 7 1 1 3 5	8 7 1 1 3 5	4 2 8 5 3 7
4.	Zvieratá (124) - /195/	38		0	
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40	1 9 3 4 3 9	1 9 3 4 3 9	1 3 9 2 4 0
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			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	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 podielovej 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 (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej 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	2 9 4 3 5 9 0 5	2 7 6 9 2 7 7 3	
			1 7 4 3 1 3 2		2 5 4 3 8 1 6 3
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 9 3 1 7 5 7 7	1 7 6 4 0 8 3 3	
			1 6 7 6 7 4 4		1 6 2 3 1 1 8 0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 7 2 6 5 6 7	1 7 2 5 9 9 1	
			5 7 6		1 7 7 8 8 4 0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			0
					7 3 8 6



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	Netto
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 7 5 9 1 0 1 0 1 6 7 6 1 6 8	1 5 9 1 4 8 4 2		1 4 4 4 4 9 5 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	3 5 7 5 7 4 6	3 5 7 5 7 4 6		2 8 0 2 4 0 9
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			0	2 6 5 7 3 7
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	6 5 2 5 1 8	6 5 2 5 1 8		3 5 2 0
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	5 8 9 0 0 6 4 6 6 3 8 8	5 8 2 3 6 7 6		6 1 3 5 3 1 7
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 podieľy (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



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

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 9 4 9 9 8 4 4	1 3 6 7 2 1 2 8 7
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 9 3 0 4 2 9 4	4 8 7 6 1 4 5 2
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		



Ozna- čenie 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 účasťín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 4 4 0 5 2 9 0	1 3 3 0 0 7 9 7
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 4 4 0 5 2 9 0	1 3 3 0 0 7 9 7
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	7 7 5 4 0 2	1 3 3 7 0 5 3
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	9 0 1 3 1 9 2 9	8 7 7 1 1 3 0 3
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 5 1 4 1 3 6 9	8 4 1 6 8 0 8
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	5 0 9 9 1 1 2	1 4 6 7 2 5
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky 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	5 0 9 9 1 1 2	1 4 6 7 2 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	2 0 0 0 0 0 0	
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 9 4 6 7 8	3 0 7 9 6 9 3
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	5 0 9 4 0	3 6 1 7 4
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	2 2 2 0 7 2 4	2 7 0 8 7 2 1
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	2 6 7 5 9 1 5	2 4 4 5 4 9 5



Ozna- čenie 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 8 7 3 3 5	4 1 1 8 3 7
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	4 8 7 3 3 5	4 1 1 8 3 7
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	1 1 7 5 1 2 7 7	7 6 6 8 9 4 8
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 3 5 0 2 4 4 3	2 4 5 2 2 1 8 7
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 0 7 6 4 1 2 7	2 0 8 9 1 4 2 4
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 1 1 5 5 3	7 9 0 4 6
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
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 0 6 5 2 5 7 4	2 0 8 0 3 5 1 8
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, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 0 0 2 6 3 8	1 1 1 2 0 3 4
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	6 5 0 6 7 0	7 3 1 8 0 4
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 6 8 7 7 1	5 7 0 2 8 9
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	9 1 6 2 3 7	1 2 1 6 6 3 6
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	5 8 5 3 4 8	5 7 3 9 2 5
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	4 7 9 3 5 8	5 0 9 3 0 3
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 0 5 9 9 0	6 4 6 2 2
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	3 8 5 7 7 8 5 3	4 6 0 3 1 2 9 4
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140	8 6 3 0 4	8 6 3 0 4
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	6 3 6 2 1	2 4 8 5 3 2
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	4 4 7 4	7 1 7 6
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	5 3 9 5 5	5 9 1 4 7
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	5 1 9 2	1 8 2 2 0 9



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



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	3 0 2 1 5 7 9 6	2 9 5 9 0 7 8 7
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	6 3 5 0 0 5 9	2 9 5 1 9 1
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	6 1 6 0 0 0 0	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 2 0 7 4	8 3 2 8 0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	8 2 0 7 4	8 2 0 6 4
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		1 2 1 6
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 0 7 9 8 5	1 1 1 9 1 1
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
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	9 8 4 6 2 9 3	2 4 8 7 9 9 5
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	7 4 6 0 0 0 0	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 0 6 0 0 5	2 0 6 9 0 4 6
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	2 4 3 9 7	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 9 8 1 6 0 8	2 0 6 9 0 4 6
O.	Kurzové straty (563)	52	8 9 7 6 1	1 5 5 6 2 9
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 9 0 5 2 7	2 6 0 8 7 0



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	- 3 4 9 6 2 3 4	- 2 1 9 2 8 0 4
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 1 7 5 1 6 5	1 9 5 2 1 9 1
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	3 9 9 7 6 3	6 1 5 1 3 8
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 6 9 3 4 3	5 6 4 2 1 5
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	2 3 0 4 2 0	5 0 9 2 3
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	7 7 5 4 0 2	1 3 3 7 0 5 3

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
Štáv 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 ľarchu 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, konto 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 účtovej 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 pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2021

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

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2021

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu	
									i	j
a	b	c	d	e	f	g	h	i	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									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu	
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 právoch 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
UJ 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 spodstatným 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 spoločnosť 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

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

31.12.2020

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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
Prírodné ošacenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 883 937	13 883 937	11 231 369	62 513			4 379 240		5 102 362	34 659 421
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	13 887 937	11 228 919	26 000	0	0	4 362 643	0	5 102 362	34 607 861
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	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 883 937	13 883 937	11 231 369	62 513	0	0	4 379 240	0	5 102 362	34 659 421
Stav na konci účtovného obdobia	13 887 937	13 887 937	11 228 919	26 000	0	0	4 362 643	0	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 zlučenia	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
Nehnutelnosť 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 EUR	k 31. 12. 2020 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 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 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 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.

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 doručiteľ'a a 318 110 ks zaknihované, z toho 161 417 ks na meno a 156 693 ks na doručiteľ'a.

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	Bezprostredne predchádzajúce 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)	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.

Nakofko 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 poisťným 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 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:	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

Název položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v příslušnej mene za běžné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za běžné účtovné obdobie	Suma istiny v příslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé bankové úvěry						
Prevádzkové potreby Tatra banka	EUR	1MEURIBOR + úroková marža	31.7.1022	3 872 761	3 872 761	4 813 535
Splátkový úvěr Tatra banka dlhodobý do 1 roka	EUR	3MEURIBOR + úroková marža	30.6.2025	664 500	664 500	664 500
Prevádzkové potreby ČSOB	EUR	1MEURIBOR + úroková marža	3-mes. výp. leh.	9 663 917	9 663 917	11 410 721
Prevádzkové potreby UniCredit Bank	EUR	1MEURIBOR + úroková marža	30.6.2022	124 746	124 746	671 481
Prevádzkové potreby UniCredit Bank	EUR	1MEURIBOR + úroková marža	30.6.2022	10 938 000	10 938 000	10 938 000
Prevádzkové potreby SZRB	EUR	1MEURIBOR + úroková marža	20.12.2022	299 091	299 091	296 262
Projektový Tatra Banka	EUR	1MEURIBOR + úroková marža	31.12.2023	1 751 868	1 751 868	0
Investičný úvěr UniCredit Bank dlhodobý do 1 roka	EUR	3MEURIBOR + úroková marža	31.12.2024	801 096	801 096	801 096
Investičný úvěr UniCredit Bank dlhodobý do 1 roka	EUR	3MEURIBOR + úroková marža	30.9.2025	122 124	122 124	122 124
Investičný úvěr UniCredit Bank dlhodobý do 1 roka	EUR	3MEURIBOR + úroková marža	31.12.2024	192 000	192 000	144 000
Projektový UniCredit Bank	EUR	1MEURIBOR + úroková marža	30.9.2022	2 972 960	2 972 960	0
Projektový UniCredit Bank	EUR	1MEURIBOR + úroková marža	31.12.2021	0	0	3 000 000
Projektový UniCredit Bank dlhodobý do 1 roka	EUR	1MEURIBOR + úroková marža	31.7.2021	0	0	600 000
Projektový UniCredit Bank	EUR	1MEURIBOR + úroková marža	30.4.2021	0	0	445 000
Projektový UniCredit Bank	EUR	1MEURIBOR + úroková marža	31.3.2022	1 224 500	1 224 500	1 224 500
Splátkový úvěr ČSOB	EUR	3MEURIBOR + úroková marža	25.3.2026	500 000	500 000	0
COVID-19 úvěr 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	6MEURIBOR + úroková marža	30.4.2023	600 000	600 000	4 040 000
Projektový SLSP	EUR	1MEURIBOR + úroková marža	30.6.2021	0	0	485 000
Projektový SLSP	EUR	1MEURIBOR + úroková marža	31.12.2022	1 296 869	1 296 869	0
Projektový SLSP	EUR	1MEURIBOR + úroková marža	30.4.2023	466 875	466 875	0
Projektový SLSP	EUR	1MEURIBOR + úroková marža	30.4.2023	2 523 000	2 523 000	0
Projektový SLSP	EUR	1MEURIBOR + úroková marža	31.3.2022	143 100	143 100	1 800 000
Splátkový úvěr SLSP	EUR	pevná sadzba	31.5.2022	27 002	27 002	0
Splátkový úvěr SLSP	EUR	pevná sadzba	30.4.2021	0	0	65 700
Projektový J&T Banka dlhodobý do 1 roka	EUR	3MEURIBOR + 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 preklpená 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 preklpené 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 poradi 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 predchádzajú- ce 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	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	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 auditorovi, auditor. 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
Ódpisy	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 SBB 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:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2021	Hodnota voči spriazneným osobám
	Hodnota celkom	
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:

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		

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:

Dcérská 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 operatívy 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 strojárskkej 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 zvarencov. 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. Zapracované 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	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	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, splnutí 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
Neuhradená 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 obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné 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)