

Z002440

Obchodné meno: Železničné opravovne a strojárne Zvolen, a.s.
so sídlom: Môťovská cesta 259/11, 960 03 Zvolen, Slovensko
IČO: 31 615 783
zverejňuje neúplnú: Riadnu individuálnu účtovnú závierku
za obdobie: 1. 1. 2011 - 31. 12. 2011
v: celých €

SÚVAHA

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	81224647		56220179		
			25004468			41340808	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	48320837		23842774		
			24478063			22858435	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	7464093		5985371		
			1478722			5595484	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj(012) - /072, 091A/	004	891568				
			891568			8406	
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	672091		84937		
			587154			116144	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006					
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007					
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008					
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009	5900434		5900434		
						10934	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010					
						5460000	
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011	40855744		17856403		
			22999341			17261951	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	2451990		2451990		
						2452960	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	13302645		6854057		
			6448588			7090849	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	24302400		7751647		
			16550753			7406819	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015					
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016					
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	9427		9427		
						9427	

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		Netto 3
				Korekcia - časť 2			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	789282		789282		
					301896		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019					
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021	1000		1000		
					1000		
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022					
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatn m vplyvom (062) - 096A	023	1000		1000		
					1000		
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024					
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025					
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026					
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027					
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028					
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029					
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	32825741		32299336		
			526405			18402648	
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	12724655		12550906		
			173749			11449361	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	8479771		8306022		
			173749			6576571	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	4204519		4204519		
					4267392		
3.	Výrobky (123) - 194	034	34646		34646		
					592043		
4.	Zvieratá (124) - 195	035					
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	5719		5719		
					13355		
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037					
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038	3858650		3686892		
			171758				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	3858650		3686892		
			171758				

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040				
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043				
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044				
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	15005916	14825018		
			180898		6942284	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	11058934	10878036		
			180898		3011169	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048				
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	2779607	2779607		
					2467882	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 39	051				
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	866	866		
					1081	
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	1166509	1166509		
					1462152	
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	1236520	1236520		
					11003	
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	356174	356174		
					10324	
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	880346	880346		
					679	
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058				
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059				
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060				
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	78069	78069		
					79725	

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062					
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	35246		35246		
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			61430		
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	42823		42823		
					18295		

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	56220179	41340808
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	15739420	15714087
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	11899777	11899777
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	11899777	11899777
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	19153	19153
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	19153	19153
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	904746	765763
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	904746	765763
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	1862615	1639569
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	1862615	1639569
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086		
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	1053129	1389825
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	39629662	25297961
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	326134	327761
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	315134	324061
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	11000	3700
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	2123669	2157539
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100	103504	672742
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	60752	42981
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	1534285	994436
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	425128	447380
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	15059598	11843408
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	11344669	9752874
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	988706	226902
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	521028	505083
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	297577	302335
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	540243	312391
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	1367375	743823
B.IV.	Krátkodobé finančné v pomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	22120261	10969253
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	6062726	4227555
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	16057535	6741698
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	851097	328760
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	24440	1268
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	535785	261328
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	290872	66164

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	238942	105162
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	220447	88823
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	18495	16339
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	43733774	53213116
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	40955124	50698418
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	-620273	128451
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	3398923	2386247
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	28950998	37214222
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	25605599	29978217
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	3345399	7236005
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	14801271	16015233
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	9749115	13956421
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	6596203	7317356
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	415648	3831492
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	2307061	2439587
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	430203	367986
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	122035	123399
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	2529063	2066091
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	1563415	3732973
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	1520344	1352253
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	232597	24679
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	22197355	43312008
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	22318564	43254358
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	2090323	2283013
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	167718	159069
N.	Nákladové úroky (562)	39	847375	383389
XI.	Kurzové zisky (663)	40	48403	34212
O.	Kurzové straty (563)	41	49211	90743
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	93171	273592
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46	-773636	-554443
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	1316687	1728570
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	263558	338745
S.1.	- splatná (591, 595)	49	285809	262694
2.	- odložená (+/- 592)	50	-22251	76051
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	1053129	1389825
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	1316687	1728570
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	1053129	1389825

Informácie podľa § 21 ods. 2 zákona o účtovníctve:

Správa audítora obsahuje: Nepodmienený názor audítora