

Z002195

Obchodné meno: Doprava a mechanizácia, a.s. Prešov
so sídlom: Strojnícka 9, 080 06 Prešov, Slovenská republika
IČO: 00 605 956
zverejňuje neúplnú: Riadnu individuálnu účtovnú závierku
za obdobie: 1. 1. 2012 - 31. 12. 2012
v: tis. €

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	5846788		3674136	
			2172652			4154705
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	4005572		2140202	
			1865370			2417345
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	5381		3007	
			2374			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj(012) - /072, 091A/	004				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	5381		3007	
			2374			
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				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011	4000191		2137195	
			1862996			2417345
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	667819		667819	
						677380
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	2678506		1315315	
			1363191			1342169
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	436512		43590	
			392922			113971
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				

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	3588		3588		
					43725		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019	213766		106883		
			106883			240100	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021					
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					
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	1828848		1521566		
			307282			1726182	
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	334421		318929		
			15492			279246	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	273562		262596		
			10966			273876	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033					
3.	Výrobky (123) - 194	034					
4.	Zvieratá (124) - 195	035	105		105		
						105	
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	60754		56228		
			4526			5265	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037					
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038	105765		105765		
						82861	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039					

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	105765	105765			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	950931	659141			
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	291790	662238			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048	817898	646108			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	171790	616512			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
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	11705	11705			
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	121328	1328			
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	120000	45726			
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	437731	437731			
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057		701837			
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058	9971	9971			
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059		17056			
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060	427760	427760			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061		574781			
					110000		
			12368	12368			
					11178		

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	3754		3754		
					3297		
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064					
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	8614		8614		
					7881		

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	3674136	4154705
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	2832685	3038780
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	2778880	2778880
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	2778880	2778880
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	104135	104135
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	104135	104135
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 účastí (+/- 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	309126	309126
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	309072	309072
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	54	54
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	-153360	16127
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	127050	127050
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	-280410	-110923
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	-206096	-169488
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	841451	1115925
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	57360	40829
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	14571	25591
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	42789	15238
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	17721	71696
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095	11308	21935
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		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	6413	6224
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105		43537
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	569392	708768
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	476870	562692
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	2552	1403
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	20903	3403
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	43503	33429
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	18987	15593
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	6574	92244
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	3	4
B.IV.	Krátkodobé finančné v pomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	196978	294632
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		30273
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	196978	264359
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		

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	2584643	3192533
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	2381169	2996436
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	203474	196097
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	1540388	1561826
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	1540388	1561826
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	1089111	1031030
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	804464	836534
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	284647	194496
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	654751	726893
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	698665	703901
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	524454	505845
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	4946	24067
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	150945	152549
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	18320	21440
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	40772	37521
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	216935	145506
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	105938	128604
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	68153	122035
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	8876	6189
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	21743	27372
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	11877	33106
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	-262846	-165389
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	9151	4591
N.	Nákladové úroky (562)	39	9079	12826
XI.	Kurzové zisky (663)	40	148	36
O.	Kurzové straty (563)	41	11	421
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	1	10578
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	8163	7606
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	-7953	-5648
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	-270799	-171037
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	-64703	-1549
S.1.	- splatná (591, 595)	49	1738	881
2.	- odložená (+/- 592)	50	-66441	-2430
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	-206096	-169488
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	-270799	-171037
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	-206096	-169488

Informácie podľa § 21 ods. 2 zákona o účtovníctve:

Správa audítora obsahuje: Nepodmienенý názor audítora

Skutočnosti, ktoré nemali vplyv na vyjadrenie názoru audítora uvedeného v správe, ale ktoré chcel audítor zdôrazniť:

Auditor upozorňuje na skutočnosť, ktorá môže predstavovať riziko úpravy hospodárskeho výsledku z titulu zúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky vo výške 105 765,- EUR z možnosti umorenia daňovej straty v budúcnosti. Vzhľadom na nepriaznivú situáciu trhu spôsobenú hospodárskou krízou a poklesom tržieb spoločnosti, existuje riziko, že spoločnosť nebude mať možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti.