

Z002869

Obchodné meno: Železničné opravovne a strojárne Zvolen, a.s.
 so sídlom: Môťovská cesta 259/11, 960 03 Zvolen, SR
 IČO: 31 615 783
 zverejňuje neúplnú: Riadnu individuálnu účtovnú závierku
 za obdobie: 1. 1. 2012 - 31. 12. 2012
 v: €

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	74476150		48388015		
			26088135			56220179	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	48905112		23345538		
			25559574			23842774	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	7269620		5965465		
			1304155			5985371	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj(012) - /072, 091A/	004	891568				
			891568				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	478052		65465		
			412587			84937	
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	5900000		5900000		
						5900434	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011	41634492		17380073		
			24254419			17856403	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	2451990		2451990		
						2451990	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	13328653		6464973		
			6863680			6854057	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	25679470		8288731		
			17390739			7751647	
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	164952		164952		
					789282		
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	25516649		24988088		
			528561			32299336	
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	13697779		13513720		
			184059			12550906	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	7650612		7466553		
			184059			8306022	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	6004974		6004974		
					4204519		
3.	Výrobky (123) - 194	034	35395		35395		
					34646		
4.	Zvieratá (124) - 195	035					
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	6798		6798		
					5719		
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037					
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038					
					3686892		
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039					
					3686892		

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	11446214	11101712		
			344502		14825018	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	7799328	7579826		
			219502		10878036	
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	1933570	1808570		
			125000		2779607	
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	285357	285357		
					866	
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	1427959	1427959		
					1166509	
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	372656	372656		
					1236520	
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	50405	50405		
					356174	
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	322251	322251		
					880346	
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	54389	54389		
					78069	

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	54389	54389			
					35246		
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064					
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065					
					42823		

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	48388015	56220179
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	14827509	15739420
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	-3206	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	-22359	
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	1010059	904746
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	1010059	904746
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	1862615
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	1862615	1862615
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	58264	1053129
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	32646971	39629662
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	322302	326134
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	310702	315134
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	11600	11000
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	2631865	2123669
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
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	73267	60752
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	1979958	1534285
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	578640	425128
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	12857880	15059598
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	10113794	11344669
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	537945	988706
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	30000	
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	460664	521028
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	284441	297577
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	271647	540243
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	1159389	1367375
B.IV.	Krátkodobé finančné v pomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	16834924	22120261
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	1700276	6062726
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	15134648	16057535
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	913535	851097
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	1373	24440
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	733814	535785
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	178348	290872

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	296911	238942
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	293405	220447
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	3506	18495
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	40122379	43733774
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	35188098	40955124
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	1801204	-620273
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	3133077	3398923
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	25937792	28950998
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	22645860	25605599
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	3291932	3345399
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	14188093	14801271
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	10176012	9749115
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	6817303	6596203
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	542888	415648
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	2463932	2307061
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	351889	430203
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	138514	122035
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	2526739	2529063
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	1832559	1563415
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	1858515	1520344
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	-8155	232597
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	24353974	22197355
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	24548755	22318564
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	1134246	2090323
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	14433	
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	1000	
X.	Výnosové úroky (662)	38	121699	167718
N.	Nákladové úroky (562)	39	939699	847375
XI.	Kurzové zisky (663)	40	18507	48403
O.	Kurzové straty (563)	41	32455	49211
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	75068	93171
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	-922449	-773636
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	211797	1316687
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	153533	263558
S.1.	- splatná (591, 595)	49	21	285809
2.	- odložená (+/- 592)	50	153512	-22251
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	58264	1053129
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	211797	1316687
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	58264	1053129

Informácie podľa § 21 ods. 2 zákona o účtovníctve:

Správa audítora obsahuje: Nepodmienený názor audítora