

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

OTIS Výtahy, s.r.o
Ulica Rožňavská 2
830 00 Bratislava

Spoločnosť OTIS Výtahy, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 3. júla 1995 a do Obchodného registra bola zapísaná 13. februára 1996 (Obchodný register Okresného súdu Okresný Súd Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 10405/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovanie v obchode,
- iné ubytovacie možnosti – ubytovacie služby v penziónoch prvej triedy *, ubytovacie služby v turistických ubytovniach, ubytovacie služby v chatových osadách triedy * a triedy **, ubytovacie služby v kempingoch triedy * alebo triedy **, ubytovanie v súkromí,
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom,
- opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení zdvíhacích,
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení zdvíhacích.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 22. júna 2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom United Technologies Company, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje United Technologies Holdings Italy SRL so sídlom Via Pontaccio 10, Miláno 201 21, Taliansko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	73	73
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	72	72
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	5	5

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 29. septembra 2015 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Konatelia:	Ing. Ján Hriňa Ladislav Olšavský	Ing. Ján Hriňa Jiří Peterka

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2016 a k 31. decembru 2015:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
United Technologies Holdings Italy SRL	721 968	100	100	100
Spolu	721 968	100	100	100

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 330 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. V prípade, ak očakávaná doba živostnosti je viac ako jeden rok a obstarávacía cena je 330 až 1 700 EUR, majetok se odpisuje 2 až 4 roky.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	50	lineárna	2
Samostatný hnutelný majetok	4,8,12,15	lineárna	25; 12,5; 8,33; 6,67
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	lineárna	25
<i>Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 330 až 1 700 EUR z toho:</i>			
-nariadenie	2	lineárna	50
-kancelárska technika, počítače	3,4	lineárna	33,3;25

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania, pričom pri príjme na sklad používa metódu vopred stanovenej stálej skladovej ceny. Obstarávacía cena zásob je na analytických účtoch zásob rozdelená na vopred stanovenú stálu skladovú cenu a odchýlku od skutočnej ceny (oceňovací rozdiel).

Úbytok zásob účtuje spoločnosť v cenách, v ktorých sa zásoby oceňujú na sklade. Vzniknutý oceňovací rozdiel je systémovo generovaný nasledovne:

Oceňovací rozdiel = (Nákupná cena – pevná skladová cena) / počet kusov na sklade x počet vyskladňovaných kusov

Priemerná hodnota oceňovacieho rozdielu, vypočítaná ako rozdiel medzi nákupnou a pevnou skladovou hodnotou celkového počtu skladových položiek určitého druhu zásob na sklade, je vynásobená počtom vyskladňovaných kusov a táto hodnota navyšuje hodnotu pevnej vyskladnenej ceny zásob.

Ak sú obstarávacía cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Zákazková výroba

Ak výsledok zo zákazkovej výroby je možné spoľahlivo odhadnúť a existuje predpoklad, že zákazka nebude stratová, výnosy a náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu.

Náklady na zákazku sa vykážu v období, v ktorom vznikli. Náklady vynaložené v bežnom roku a súvisiace s budúcou činnosťou na zákazke sa nezahrnú do výpočtu stupňa dokončenia.

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nie je možné spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa výnosy v sume vynaložených nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené („metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa kumulatívny rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie zákazkovej výroby a hodnotou zákazkovej výroby zistenej podľa metódy stupňa dokončenia alebo podľa metódy nulového zisku vykáže v súvahe ako čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom v prospech výnosov.

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe sa vykážu ako pohľadávky z obchodného styku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa vykážu ako prijaté preddavky alebo dlhodobé prijaté preddavky.

Ak sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka predpokladá, že náklady prevýšia výnosy, účtuje sa okamžite o odhade očakávanej straty zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, bez ohľadu na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

Očakávaná strata zo zákazkovej výroby sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť. V účtovnom období, v ktorom už nie je pravdepodobná strata zo zákazkovej výroby alebo je pravdepodobné zníženie straty zo zákazkovej výroby alebo zúčtovanie straty, sa vykáže zníženie ostatných nákladov na hospodársku činnosť.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

i) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na ročné zúčtovanie zdravotného poistenia, nevyčerpané dovolenky, nevyplatené odmeny, záručné opravy, zmluvné pokuty, jubileá a odchodné.

j) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

k) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

l) Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe kolektívnej zmluvy s odbormi platnej do roku 2016 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku 270 EUR a navyše 5 EUR za každý rok, ktorý zamestnanec odpracoval v Spoločnosti nad rámec 10 rokov. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

Spoločnosť vzbudila na strane zamestnancov očakávania, že bude pokračovať v poskytovaní požitkov. Podľa usúdenia vedenia Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

m) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

n) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

o) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

p) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

q) Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie zabezpečovacích derivátov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

r) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

s) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z vykonávania montáže, opráv, rekonštrukcií, revízií a revíznych skúšok výťahov.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	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
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	0	0	106 147	0	0	0	0	0	106 147
Prírastky	0	0	10 893	0	0	0	0	0	10 893
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	117 040	0	0	0	0	0	117 040
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	0	91 829	0	0	0	0	0	91 829
Prírastky	0	0	2 173	0	0	0	0	0	2 173
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	94 002	0	0	0	0	0	94 002
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	0	0	14 318	0	0	0	0	0	14 318
Stav k 31.12.2016	0	0	23 038	0	0	0	0	0	23 038

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvor- ba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenos- ti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníct- va	Stav k 31.12.201 6
Materiál	50 309	0	0	7 126	43 183
Zásoby spolu	50 309	0	0	7 126	43 183

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
Materiál	28 426	21 883	0	0	50 309
Zásoby spolu	28 426	21 883	0	0	50 309

4. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Zákazková výroba

Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené nižšie.

Názov položky	2016	2015	Sumár k 31.12.2016	Sumár k 31.12.2015
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	8 530 651	8 456 778	8 530 651	8 456 778
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	- 335 409	524 565	-335 409	524 565
Hodnota zmluvných výnosov	8 195 242	8 981 343	8 195 242	8 981 343
Náklady na zákazkovú výrobu	- 7 948 100	- 8 450 191	- 7 948 100	- 8 450 191
Hrubý zisk / hrubá strata	247 142	531 152	247 142	531 152

Informácie o zákazkovej výrobe, ktorá k 31. decembru 2016 nebola ukončená sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Hodnota položky	Sumár k 31.12.2016	Sumár k 31.12.2015
Celková suma vynaložených nákladov	598 916	2 047 572
Celková suma vykázaných ziskov	39 323	13 570
Spolu	638 239	2 061 142

Hodnota položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Suma prijatých preddavkov	214 854	237 289

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	430 871	105 327	27 729	9 563	498 906
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	430 871	105 327	27 729	9 563	498 906
Krátkodobé pohľadávky spolu	430 871	105 327	27 729	9 563	498 906

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	431 911	118 043	117 222	1 861	430 871
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	431 911	118 043	117 222	1 861	430 871
Krátkodobé pohľadávky spolu	431 911	118 043	117 222	1 861	430 871

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 423 567	1 146 261	2 569 828
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 423 567	1 146 261	2 569 828
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	69 769	0	69 769
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	68 001	0	68 001
Iné pohľadávky	1 768	0	1 768
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 493 336	1 146 261	2 639 597

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 123 469	1 203 916	2 327 385
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 123 469	1 203 916	2 327 385
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	542 726	0	542 726
Čistá hodnota zákazky	524 565	0	524 565
Daňové pohľadávky a dotácie	16 309	0	16 309
Pohľadávky z derivátových operácií	84	0	84
Iné pohľadávky	1 768	0	1 768
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 666 195	1 203 916	2 870 111

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

Opravná položka bola vytvorená k pochybným a sporným pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že nebudú uhradené. Spoločnosť nevytvárala opravné položky k pohľadávkam po splatnosti voči spriazneným stranám, pri ktorých je riziko, že nebudú uhradené, veľmi nízke.

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 20.

7. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pokladnica, ceniny	4 959	3 331
Bežné bankové účty	989 040	1 252 801
Spolu	993 999	1 256 132

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 179	5 302
- poistenie	787	770
- licencia	274	312
- úroky UTIL	0	18
- nájomné	963	963
- iné	88	2 741
- parkovné	150	150
- telefony	917	348
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	10 650	28 500
Spolu	13 829	33 802

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 21.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	14 851	12 269
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 856	10 369
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 856	10 369
Čerpanie sociálneho fondu	5 876	7 787
Konečný zostatok sociálneho fondu	18 831	14 851

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	18 831	0	18 831
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	18 831	0	18 831
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	18 831	0	18 831
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 226 923	154 262	1 381 185
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	551 606	15 689	567 295
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	675 317	138 573	813 890
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	667 034	0	667 034
Čistá hodnota zákazky	0	0	335 409	0	335 409
Závazky voči zamestnancom	0	0	79 848	0	79 848
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	51 954	0	51 954
Daňové záväzky a dotácie	0	0	199 192	0	199 192
Závazky z derivátových operácií	0	0	497	0	497
Iné záväzky	0	0	134	0	134
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 893 957	154 262	2 048 219

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	14 851	0	14 851
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	14 851	0	14 851
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	14 851	0	14 851
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 534 946	426 479	1 961 425
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	791 175	0	791 175
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	743 771	426 479	1 170 250
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	757 696	0	757 696
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	505 027	0	505 027
Závazky voči zamestnancom	0	0	75 507	0	75 507
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	49 863	0	49 863
Daňové záväzky a dotácie	0	0	126 962	0	126 962
Iné záväzky	0	0	337	0	337
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 292 642	426 479	2 719 121

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Závazky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	119 097	275 509	135 030	108 490	151 086
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>119 097</i>	<i>135 681</i>	<i>91 097</i>	<i>12 595</i>	<i>151 086</i>
Dlhodobé záručné opravy	91 097	122 492	91 097	0	122 492
Odchodné do dochodku a životné či pracovné jubileá	23 804	0	0	3 048	20 756
Rezerva na dobropisy	4 196	6 189	0	4 196	6 189
Zmluvné pokuty a penále	0	7 000	0	5 351	1 649
Krátkodobé rezervy, z toho:	233 032	387 720	228 394	190 389	201 969
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>47 821</i>	<i>57 446</i>	<i>16 033</i>	<i>46 588</i>	<i>42 646</i>
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	46 471	33 896	0	46 471	33 896
Iné	1 350	23 550	16 033	117	8 750
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>185 211</i>	<i>330 274</i>	<i>212 361</i>	<i>143 801</i>	<i>159 323</i>
Záručné opravy	44 134	60 634	44 134	0	60 634
Odmeny pracovníkom	133 966	250 202	151 250	138 841	94 077
Odstupné	0	13 826	13 826	0	0
Iné	7 111	5 612	3 151	4 960	4 612
Rezervy spolu	352 129	523 401	319 491	202 984	353 055

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	115 305	91 974	73 574	14 608	119 097
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>115 305</i>	<i>91 974</i>	<i>73 574</i>	<i>14 608</i>	<i>119 097</i>
Dlhodobé záručné opravy	73 205	91 097	73 205	0	91 097
Odchodné do dochodku a životné či pracovné jubileá	36 090	39	0	12 325	23 804
Rezerva na dobropisy	3 727	838	369	0	4 196
Zmluvné pokuty a penále	2 283	0	0	2 283	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	190 990	389 404	300 529	46 833	233 032
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>53 729</i>	<i>47 821</i>	<i>53 369</i>	<i>360</i>	<i>47 821</i>
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	53 069	46 471	53 069	0	46 471
Iné	660	1 350	300	360	1 350
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>137 261</i>	<i>341 583</i>	<i>247 160</i>	<i>46 473</i>	<i>185 211</i>
Záručné opravy	33 575	44 134	33 575	0	44 134
Odmeny pracovníkom	102 630	276 512	198 703	46 473	133 966
Odstupné	0	13 826	13 826	0	0
Iné	1 056	7 111	1 056	0	7 111
Rezervy spolu	306 295	481 378	374 103	61 441	352 129

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2016	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Krátkodobé pôžičky, z toho:							
UTILI Ireland	EUR	0,0629	21.1.2016	0	505 027	0	505 027
Spolu				0	505 027	0	505 027

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Výnosy budúcich období krátkodobé	392	4 586
Spolu	392	4 586

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	11 847 277	12 198 693
Tržby z predaja služieb	3 652 035	3 217 350
Výnosy zo zákazky	8 195 242	8 981 343
Iné výnosy, z toho:	22 641	5 729
Čistý obrat celkom	11 869 918	12 204 422

VÝNOSY

2. 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 geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Inštalácia výtahov a eskalátorov		Servis výtahov a eskalátorov		Ostatní posky- tované služby		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	8 195 242	8 981 343	3 644 574	3 217 350	0	0	11 839 816	12 198 693
Česká republika	0	0	0	0	7 461	0	7 461	0
Spolu	8 195 242	8 981 343	3 644 574	3 217 350	7 461	0	11 847 277	12 198 693

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2016	2015
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 923	5 639
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	32
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	177
Výnosy z odpísaných pohľadávok	3 204	0
Ostatné	7 719	5 430
Finančné výnosy, z toho:	17 693	51 722
Kurzové zisky, z toho:	2 681	4 297
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	15 012	47 425
Výnosové úroky	62	90
Výnosy z precenenia	90	8 718
Ostatné výnosy	14 860	38 617

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 181 027	3 575 467
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 900</i>	<i>10 900</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 900	10 900
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>4 170 127</i>	<i>3 564 567</i>
Služby podpory OTIS	442 438	434 657
Cestovné	53 967	46 245
Doprava	714	236
Leasing	269 127	267 246
Nájomné	129 419	121 403
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	42 269	13 330
Náklady na inzerciu, reklamu	7 613	4 237
Náklady na propagaci	25 620	0
Náklady na IT- CSC	60 215	64 467
Náklady na telekomunikačné služby	40 250	41 616
Externá kooperácia	2 940 774	2 422 585
Technická inšpekcia	82 146	90 433
Opravy a údržba	9 036	869
Ostatné	66 539	57 243
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	792 615	454 722
Manká a škody	923	2 545
Odpis pohľadávky	9 563	1 785
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	68 035	806
Príspevok na TAC	435 833	397 599
Rezerva na záručné opravy a ztrátové kontrakty	247 027	43 364
Ostatné	31 234	8 623
Finančné náklady, z toho:	10 099	28 857
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 134</i>	<i>16 337</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	509
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>7 965</i>	<i>12 520</i>
Náklady na derivátové operácie	2 831	7 967
Nákladové úroky	38	671
Ostatné	5 096	3 882

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	1 705 814	1 770 501
Mzdy	1 224 237	1 273 870
Sociálne poistenie a zdravotné poistenie	439 995	455 796
Sociálne zabezpečenie	41 582	40 835

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2016
Dlhodobý majetok	- 7 308	0	- 241	- 7 549
Zásoby	50 309	0	- 9 266	41 043
Pohľadávky	178 046	0	1 483	179 529
Rezervy	299 141	0	275 414	574 555
Ostatné	1 350	0	500	1 850
Celkom	521 538	0	267 890	789 428
Sadzbda dane z príjmov (v %)	22%			21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	114 739			165 780
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	114 739		51 041	165 780

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	520 409			548 276		
Teoretická daň		114 490	22		120 621	22
Daňovo neuznané náklady	179 547	39 509		69 677	15 329	
Výnosy nepodliehajúce dani	- 14 759	- 3 247		- 90	- 20	
Zmena sadzby dane		- 7 983		0	0	
Iné	- 3 895	- 857		32 427	7 134	
Spolu		141 912		650 290	143 064	
Splatná daň z príjmov		192 953	37		141 274	26
Odložená daň z príjmov		- 51 041	- 10		1 790	3
Celková daň z príjmov		141 912	27		143 064	29

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Druh podmieneného záväzku	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Z poskytnutých záruk	74 745	80 601

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky spoločnosť kúpila 89,29 % podiel v spoločnosti LIFTPROGRES spol. s r.o. k 1.1.2017 a podiel 88,7 % v spoločnosti ZEMA s.r.o k 1.2.2017.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2016	2015
Licencie	Ostatné spriaznené strany – OTIS USA	392 249	357 839
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany- UTILI Ireland	0	505 027
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany – OTIS USA	46 660	53 170
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany – OTIS Francúzsko	3 561	25 864
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany – OTIS Španielsko	0	10
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany – OTIS Nemecko	11 458	41 218
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany – OTIS Francúzsko	542 351	829 098
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany – OTIS Španielsko	337 773	345 065
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany – OTIS Nemecko	545	79 607
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany – OTIS Česká republika	2 805 774	2 919 238
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany – OTIS Česká republika	351 656	309 593
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany – OTIS Belgie	54 343	0
Iné	Ostatné spriaznené strany- OTIS EMEA HQ UTC Ireland	0	45 529
Iné	Materská účtovná jednotka	0	447 151
Poskytnuté pôžičky	Ostatné spriaznené strany- UTILI Ireland	68 001	0

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

V roku 2016, resp. 2015 neobdržali členovia štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť v uvedených orgánoch žiadne príjmy, pôžičky, priznané záruky, preddavky alebo iné výhody.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	721 968	0	0	0	721 968
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	74 491	0	0	0	74 491
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	405 212	0	0	405 212
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	405 212	378 497	- 405 212	0	378 497
Vlastné imanie spolu	1 201 671	783 709	- 405 212	0	1 580 168

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	721 968	0	0	0	721 968
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	74 491	0	0	0	74 491
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	447 151	405 212	- 447 151	0	405 212
Vlastné imanie spolu	1 243 610	405 212	- 447 151	0	1 201 671

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 405 212 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2015
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	405 212
Spolu	405 212

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2016.

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	520 409	548 276
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	2 797	4 171
Odpis zásob	11 727	2 545
Odpis pohľadávky	9 563	1 785
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	67 935	- 1 040
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	- 7 125	21 883
Zmena stavu rezerv	925	45 834
Úrokové náklady (netto)	- 24	581
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	- 177
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	606 207	623 858
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	293 001	- 467 427
Úbytok (prírastok) zásob	- 124 215	516 947
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	- 216 827	- 14 106
Prevádzkové peňažné toky	558 166	659 272

Názov položky	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	558 166	659 272
Zaplatené úroky	- 38	- 671
Prijaté úroky	62	90
Zaplatená daň z príjmov	- 124 957	- 216 161
Vyplatené dividendy	0	- 447 151
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	1 441
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	433 233	- 3 180
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	- 12 338	- 146
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	177
Obstaranie finančných investícií	- 110 000	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	- 68 001	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 190 339	31
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	- 505 027	248 425
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	- 505 027	248 425
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	- 262 133	245 276
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 256 132	1 010 856
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	993 999	1 256 132