

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť FROMM SLOVAKIA a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 5.apríla 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 28.mája 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel SA, vložka 3660/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Výroba strojov :
 - Ovinovacie baliace stroje na fóliovanie paliet s tovarom
 - Stroje na výrobu vzduchových vankúšikov Airpad – ochranný obalový materiál a výplň do obalov.
- Výroba páskovacích hláv do automatických liniek na PP a PET pásy
- Predaj a servis výrobkov skupiny FROMM

3. 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	25	26

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je 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 2023 do 31. decembra 2023.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 20.4.2023.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola uložená v Registri účtovných závierok (www.registeruz.sk).

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 20.4.2023 schválilo spoločnosť ORSOCONSULT, spol. s r.o., sídlom Rosná 40, 903 01 Senec ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

8. Zápis v ORSR

Dňa 15.7.2022 bol v ORSR chybné zapísaný ako akcionár Spoločnosti Reinhard Fromm, Blasenbergrasse 22, Zug 6300, Švajčiarska konfederácia. Dňa 8.2.2024 bol vykonaný výmaz chybného zápisu a nový zápis akcionára Reinhard Fromm Holding AG. Za obdobie 2023 sa zápis

nezhoduje so skutočnosťou a neprišlo k oprave v zmysle nášho návrhu. Vykonaný výmaz a zápis dňa 8.2.2024 nie je v súlade stanovami Spoločnosti a výpisom akcionárov Spoločnosti.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Reinhard Fromm Holding AG, Hiterbergstrasse 26, 6312 Steinhausen, Switzerland.

C. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Spoločnosť uplatňovala princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa viedlo v peňažných jednotkách euro.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1.

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern), spoločnosť je podľa § 2 odst. 7 zákona o účtovníctve malou účtovnou jednotkou.

Spoločnosť bude pracovať na zabezpečení minimálne rovnakej produktivite aká sa dosiahla v predchádzajúcom roku.

Účtovníctvo sa viedlo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňovala zásada opatrnosti, t. j. za základ sa brali všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtovali pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sú v súvahe vykázané ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je v súvahe vykázaná ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 664 EUR a nižšia, sa zúčtuje jednorazovo ako spotreba materiálu do nákladov pri uvedení do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je v rozmedzí 664 EUR až 1700 EUR sa odpisuje rovnomerne podľa predpokladanej doby 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 %
Budovy	25	lineárna	
Stroje a zariadenia	8	lineárna	
Autá	4	lineárna	
Počítače a kanc.stroje	3	lineárna	
Nábytok a príslušenstvo	5	lineárne	
Drobný majetok	2	lineárna	

(c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o opravné položky pre pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(e) 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.

(f) 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.

(g) 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.

(h) 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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(i) 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.

(j) Cudzia 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 sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

2. Účtovná aj skladová evidencia za účtovné obdobie 2023 sa viedla v ekonomickom systéme Helios Inuvio.



E. 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 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v nasledovných tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok		
Bežné účtovné obdobie		
Dlhodobý nehmotný majetok	Softvér	Spolu
a	b	c
Prvotné ocenenie		
Stav na začiatku účtovného obdobia	20 869	20 869
Prírastky	0	0
Úbytky	0	0
Presuny	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	20 869	20 869
Oprávky		
Stav na začiatku účtovného obdobia	20 869	20 869
Prírastky	0	0
Úbytky	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	20 869	20 869
Opravné položky		
Zostatková hodnota		
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0



Dlhodobý hmotný majetok				
Bežné účtovné obdobie				
Dlhodobý hmotný majetok	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtovného obdobia	14 386	359 520	18 587	392 493
Prírastky	0	73 949	1 490	75 439
Úbytky	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	14 386	433 469	20 077	467 932
Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 741	313 290	18 093	340 124
Prírastky	1 736	19 679	950	22 365
Úbytky	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	10 477	332 969	19 043	362 489
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 915	46 230	494	52 639
Stav na konci účtovného obdobia	3 909	100 500	1 034	105 443

V stĺpci *d* tabuľky (Ostatný dlhodobý majetok) sú vykázané údaje k položkám majetku, ktorých obstarávací cena je nižšia ako 1700 € a Spoločnosť sa ich rozhodla odpisovať. V súvahe sú uvedené ako súčasť riadku č. 14.

Zásoby

Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú:

- Nakupované zásoby – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa oceňovanie aritmetickým priemerom. Do vedľajších nákladov vstupuje úprava zásob, clo, prepravné a provízie.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

- Nedokončená výroba a polotovary sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú hodnotu priameho materiálu a čas potrebný na výrobu x normohodina.



- Výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi na úrovni predpokladaných nákladov podľa operatívnej kalkulácie, ktorá zahŕňa cenu priameho materiálu a čas potrebný na výrobu x normohodina. Plánovaná hodinová sadzba je podielom nákladov spoločnosti (okrem nákladov na priamy materiál), priamych miezd, režijného materiálu, energií, odpisov, opráv a údržby, odvodov, nájomného atď; a fondu pracovnej doby výrobných pracovníkov.
- Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t.j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- Spoločnosť v účtovnom období porovnávala skutočné náklady voči stanovenej cene zásob výrobkov a polotovarov vlastnej výroby a pri prekročení stanovenej odchýlky preceňovala zásoby výrobkov a polotovarov vlastnej výroby.
- Opravné položky k materiálovým zásobám sa vytvárajú v prípadoch,
- Ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto materiálu sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve
- Ak ide o materiál, ktorého využitie v spoločnosti je otáznе

Opravné položky k výrobkom a tovarom spoločnosť vytvára

- ak ich predpokladaná cena znížená o náklady spojené s predajom, zistená pri inventarizácii je nižšia ako cena v účtovníctve a toto zníženie nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru,

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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	36 357	55 773	2 741	0	89 389
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 654	657	896	0	1 415
Výrobky	9 346	5 674	1 017	0	14 003
Tovar	10 865	7 855	936	0	17 784
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	58 222	69 959	5 590	0	122 591



2. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	28 312	0	28 312
Dlhodobé pohľadávky spolu	28 312	0	28 312
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	661 364	28 512	689 876
Daňové pohľadávky a dotácie	16 732	0	16 732
Iné pohľadávky	4 012	0	4 012
Krátkodobé pohľadávky spolu	682 108	28 512	710 620

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli uhradené krátkodobé pohľadávky vo výške 357 298 eur, z toho z vykázaných po lehote splatnosti 21 448 eur.

3. Krátkodobý finančný majetok

Ako finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici, účet v banke a cenné papiere. Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

4. Odložená daňová pohľadávka/závazok

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	99 655
odpočítateľné	122 592
zdaniteľné	-22 937
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	762
odpočítateľné	762
zdaniteľné	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou pohľadávok a daňovou základňou, z toho:	11 708
odpočítateľné	6 040
zdaniteľné	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21
Odložená daňová pohľadávka	28 312
Uplatnená daňová pohľadávka	14 109
Zaúčtovaná ako náklad	14 109
Zaúčtovaná do vlastného imania	
Odložený daňový záväzok	4 817
Zmena odloženého daňového záväzku	539
Zaúčtovaná ako náklad	539
Zaúčtovaná do vlastného imania	0
Iné	0

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.



2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledovných tabuľkách:

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
		Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 910	34 669	25 730	5 100	29 749
Rezervy zákonné:	17 260	20 037	17 260	0	20 037
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	17 260	20 037	17 260	0	20 037
Ostatné rezervy:	8 650	14 632	7 344	5 097	9 712
Rezervy na záručné opravy	3 314	2 482	260	3 054	2 482
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 386	7 190	7 082	94	3 400
Iné	1 950	3 831	2	1 949	3 830

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
		Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	1 754	0	0	1 754
Rezervy na odstupné	0	1 754	0	0	1 754



3. Závazky

Štruktúra záväzkov(okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	513 890	172 706
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov – sociálny fond a iné dlhodobé záväzky	9 073	8 427
- úver	500 000	160 000
Krátkodobé záväzky spolu	588 771	711 584
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	251 494	543 661
Záväzky po lehote splatnosti	337 277	167 923

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky bola neplánovane uhradená časť dlhodobého záväzku- úver vo výške 50 000 eur. Ďalšie splátky sú predpokladané v nasledujúcom účtovnom období (rok 2025).

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli uhradené krátkodobé záväzky vo výške 461 961 eur, z toho z vykázanych po lehote splatnosti 297 082 eur.

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 750	7 122
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 315	2 406
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	6 000	6 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 315	8 406
Čerpanie sociálneho fondu	7 177	7 778
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 888	7 750

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorila povinne na ťarchu nákladov a časť sa vytvorila zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpal ako finančný príspevok na stravovanie.



G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	4 033 598	4 537 395
Tržby z predaja služieb	39 091	35 416
Tržby za tovar	473 229	478 134
Čistý obrat celkom	4 545 918	5 050 945

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Vzhľadom na predmet činnosti náklady na spotrebu materiálu tvoria najväčšiu skupinu nákladov. Medziročné porovnanie nákladov a prehľad najdôležitejších prevádzkových nákladov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Najvýznamnejšie položky prevádzkových nákladov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu a energie	2 860 236	3 468 012
Obstaranie predaného tovaru	298 741	315 840
Služby	334 817	325 460
Osobné náklady	675 355	643 262
Odpisy	22 636	28 687

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Informácie o dani z príjmov sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	166 263	272 413
Položky zvyšujúce základ dane	106 760	75 611
Položky znižujúce základ dane	30 504	30 784
Umorenie daňovej straty	0	0
Upravený základ dane	242 519	317 240
Splatná daň z príjmov	50 929	66 620
Odložená daň z príjmov	- 11 885	- 6 170

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Od 1.12.2015 Spoločnosť prenajíma od tretej osoby výrobné priestory s celkovou plochou 3386 m² a kancelárske priestory s plochou 474 m².

K. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

V období od ukončenia účtovného (31.12.2023) obdobia do zostavenia účtovnej závierky (18.3.2024) nenastali žiadne významné udalosti.

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 500 000				1 500 000
Ostatné kapitálové fondy	352 022				352 022
Zákonné rezervné fondy	384 075	21 196			405 271
Nerozdelený zisk hospodárenia minulých rokov	1 123 269		23 000		1 285 036
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	211 963	127 219	211 963		127 219

M. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2023

Pre vykazovanie peňažných tokov bola použitá nepriama metóda.

	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	182 965	272 413
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	22 636	28 687
Úroky účtované do nákladov	13 989	5 087
Zmena stavu opravných položiek	67 389	30 790
Bezodplatné dary	0	0
Zmena stavu rezerv	5 593	-9 592
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-1 968	-1 524
Ostatné položky nepeňažného charakteru	7 626	7 044
<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu</i>		
Pohľadávky	-520 647	261 227
Zásoby	205 851	-107 671
Závázky	-113 143	-178 461
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-129 709	308 000
Platené úroky	-13 989	-5 087
Platená daň z príjmov	-66 600	-81 766
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-210 298	221 147
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-210 298	221 147
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	-75 440	-3 751
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-75 440	-3 751
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy a výdavky spojené s úvermi	0	0
Príjmy a výdavky spojené s ostatnými dlhodobými záväzkami	341 184	-118 833
Vyplatené dividendy	-23 000	-23 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	318 184	-141 833
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	32 446	75 560
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	331 232	255 672
Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci účtovného obdobia	363 678	331 232