

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Názov podniku a sídlo :

GU SLOVENSKO, s.r.o., Dolné Hony 24, 951 41, Lužianky

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu
- poradenská činnosť v oblasti stavebníctva v rozsahu voľnej živnosti
- kompletizácia výrobkov z vopred vyhotovených dielov
- ruč. oprac. kov. mat. trad. technológiami (kovolejárstvo ,kovotepectvo,medialérstvo,rytie do kovov, cínarstvo)
- dokon. práce hot. kovových výrobkov jedn. ručným opracovaním alebo pomocou drob. ručnej mechanizácie
- zhotovovanie jednoduchých kovových súčiastok (nity, podložky, matice, pružiny, kince, petlice a pod.)
- zhotovovanie jednoduchých kovových konštrukcií a výrobkov z kovu (rebríky, mreže, zábradlie)
- mechanická úprava kovov a plechov (ohýbanie, rezanie, strihanie na mieru)
- výroba kotevných prípravkov pre stavebné zámočnícke výrobky
- zámočníctvo
- kovoobrábanie
- montáž, oprava a údržba elektronických cylindrických vložiek a zámkových systémov
- výroba kľúčov, zámkov, visiacich zámkov, pántov, závesov, montáž a demontáž mechanických zámkov a kovaní
- montáž, oprava a údržba kovových okien a dverí
- výroba kovových okien a dverí
- montáž, údržba, servis automatických dverových systémov
- montáž a údržba elektrických zariadení s napätím do 1000 V
- výroba hliníkových fasád, vrátane hliníkových konštrukcií
- montáž, oprava a údržba hliníkových fasád, vrátane hliníkových konštrukcií
- výroba zariadení systémov prístupovej kontroly
- montáž, oprava a údržba zariadení systémov prístupovej kontroly
- výroba elektronických cylindrických vložiek a zámkových systémov
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- montáž priečok a závesných podhládov suchou technológiou z hromadne vyrábaných dielcov
- výroba presklených interiérových priečok
- výroba automatických dverových systémov

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	239	226
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	234	229
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 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 2015 do 31. decembra 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30. apríla 2015.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Gretscht Unitas GmbH, Johann-Maus- Str.3, Ditzingen, 71254, SRN. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu zostavuje spoločnosť Gretscht Unitas GmbH, Johann-Maus-Str.3, Ditzingen, 71254, SRN. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Obvodný súd Stuttgart, HRB 202098.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované s predchádzajúcim účtovným obdobím, okrem zmien vyplývajúcich zo zmien platných právnych predpisov.

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania pre podnikateľov.

V účtovnom období 2015 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(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, poistné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje 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 %
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. 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	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	25 až 8,3
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100
Úžitkové dopravné prostriedky	5	lineárna	20

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. V roku 2014 nevlastnila Spoločnosť žiadne cenné papiere ani podiely.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu a pod.) Zľava z ceny poskytnutá už k 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. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou aritmetického priemeru obstarávacích cien zásob.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) 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 pochybné a nevyužiteľné pohľadávky.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(h) 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.

(i) 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.

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

(l) 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.

(m) Cudzí 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 v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

D. 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 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 a 7.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní žiadne cenné papiere a podiely v iných spoločnostiach..

GU SLOVENSKO,s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 031 309	5 884 159	2 375 358	0	0	0	269 718	0	9 560 544
Prírastky	0	3 138	410 584	0	0	0	4 750	82 732	501 204
Úbytky	0	0	156 677	0	0	0	0	0	156 677
Presuny	0	0	269 718	0	0	0	-269 718	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 031 309	5 887 297	2 898 983	0	0	0	4 750	82 732	9 905 071
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 835 444	1 603 683	0	0	0	0	0	3 439 127
Prírastky	0	294 287	360 850	0	0	0	0	0	655 137
Úbytky	0	0	137 398	0	0	0	0	0	137 398
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 129 731	1 827 135	0	0	0	0	0	3 956 866
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	13 000	0	0	0	0	0	13 000
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	13 000	0	0	0	0	0	13 000
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 031 309	4 048 715	758 675	0	0	0	269 718	0	6 108 417
Stav na konci účtovného obdobia	1 031 309	3 757 566	1 071 848	0	0	0	4 750	82 732	5 948 205

GU SLOVENSKO,s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 031 309	5 884 159	1 991 957	0	0	0	12 760	5 293	8 925 478
Prírastky	0	0	438 151	0	0	0	269 718	0	707 869
Úbytky	0	0	72 803	0	0	0	0	0	72 803
Presuny	0	0	18 053	0	0	0	-12 760	-5 293	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 031 309	5 884 159	2 375 358	0	0	0	269 718	0	9 560 544
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 541 236	1 383 636	0	0	0	0	0	2 924 872
Prírastky	0	294 208	292 850	0	0	0	0	0	587 058
Úbytky	0	0	72 803	0	0	0	0	0	72 803
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 835 444	1 603 683	0	0	0	0	0	3 439 127
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	13 000	0	0	0	0	0	13 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13 000	0	0	0	0	0	13 000
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 031 309	4 342 923	608 321	0	0	0	12 760	5 293	6 000 606
Stav na konci účtovného obdobia	1 031 309	4 048 715	758 675	0	0	0	269 718	0	6 108 417

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Materiál	29 441	24 775	0	0	54 216
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	2 629	0	1 282	0	1 347
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	85 635	23 705	0	0	109 340
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	117 705	48 480	1 282	0	164 903

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku dlhšej doby obrátkovosti zásob na sklade.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zistil ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci.

Ďalšie informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	2015	2014	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	58 000	0	58 000
Náklady na zákazkovú výrobu	41 285	0	41 285
Hrubý zisk/hrubá strata	16 715	0	16 715

Hodnota zákazkovej výroby	2015	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účetného obdobia
a	b	c
Vy fakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	0	0
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	0
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	135 518	29 475	15 947	0	149 046
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	135 518	29 475	15 947	0	149 046

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	13 565	0	13 565
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	45 988	0	45 988
Dlhodobé pohľadávky spolu	59 553	0	59 553
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	444 772	297 143	741 915
Čistá hodota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	3 054 304	1 451	3 055 755
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	103 765	0	103 765
Iné pohľadávky	4 198	0	4 198
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 607 039	298 594	3 905 633

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

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	14 659	0	14 659
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	34 442	0	34 442
Dlhodobé pohľadávky spolu	49 101	0	49 101
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 377 288	444 940	3 822 228
Čistá hodnota zákazky	0		0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	2 249		2 249
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 379 537	444 940	3 824 477

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2015	31.12.2014
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	298 594	444 940
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 607 039	3 379 537
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 905 633	3 824 477
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	59 553	49 101
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	59 553	49 101

Žiadne pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a stravné poukázky. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	4 297	4 099
Bežné bankové účty	1 644 866	2 349 631
Bankové účty termínované		0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 649 163	2 353 730

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nedisponuje žiadnym krátkodobým finančným majetkom.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	3 771	2 758
poistenie vozidiel	3 758	2 758
ostatné poistenie	13	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	17 772	9 248
poistenie vozidiel	17 233	8 308
Ostatné	0	729
Ostatné poistenie	539	211
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Tržby z nedokončenej výroby	0	0
Spolu	21 543	12 006

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				f
	Stav k 31. 12. 2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	90 502	79 121	90 502	0	79 121
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	84 452	73 553	84 452	0	73 553
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	4 700	0	4 700	0	0
Nevyfakturované dodávky tovaru a sl	0	0	0	0	0
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	89 152	73 553	89 152	0	73 553
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	1 350	868	1 350	0	868
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Rezerva na overenie účt. závierky	0	4 700	0	0	4 700
	1 350	5 568	1 350	0	5 568
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 350	5 568	1 350	0	5 568

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	31.12.2013				31.12.2014
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	88 551	90 502	88 551	0	90 502
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	81 828	84 452	81 828	0	84 452
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	4 700	4 700	4 700	0	4 700
Nevy fakturované dodávky	239	0	239	0	0
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	86 767	89 152	86 767	0	89 152
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Odmeny pracovníkom	0	1 350	0	0	1 350
rabat odberateľom	1 784	0	1 784	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	1 784	1 350	1 784	0	1 350
Nevy fakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 784	1 350	1 784	0	1 350

3. Závazky

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Závazky po lehote splatnosti	109 021	322 796
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 732 004	5 272 007
Krátkodobé záväzky spolu	5 841 025	5 594 803
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	78 763	74 959
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	78 763	74 959

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	72 221	120 469
– odpočítateľné	-195 982	-154 527
– zdaniteľné	268 203	274 996
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-13 054	-2 034
– odpočítateľné	-13 054	-2 034
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	45 988	34 442
Uplatnená daňová pohľadávka	11 546	-3 490
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	11 546	-3 490
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	59 005	60 498
Zmena odloženého daňového záväzku	-1 493	-14 543
Zaúčtovaná ako náklad	-1 493	-14 543
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	14 461	9 325
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 978	18 738
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>12 978</i>	<i>18 738</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>7 681</i>	<i>13 602</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	19 758	14 461

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na stravné zamestnancov, športové a kultúrne využitie, vyplácanie životných jubileí, rôznych životných príležitostí, regeneráciu pracovnej sily.

6. Bankové úvery

Spoločnosť k 31.12.2015 neeviduje žiadne bankové úvery.

7. Časové rozlíšenie

Spoločnosť k 31.12.2015 neeviduje žiadne časové rozlíšenie výdavkov a výnosov.

8. Deriváty

Spoločnosť nemá žiadne deriváty.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. 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 teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Kovanie		Ostatné				Spolu	
	2015 b	2014 c	2015 d	2014 e	2015 f	2014 g	2015	2014
Slov. rep.	5 455 488	4 832 911	32 978	39 768			5 488 466	4 872 679
Česká rep.	4 319 957	4 739 449	160 100	124 111			4 480 057	4 863 560
Nemecko	4 948 062	3 513 728	45 065	35 774			4 993 127	3 549 502
Maďarsko	3 572 208	3 146 119		135			3 572 208	3 146 254
Rumunsko	13 010	0		0			13 010	0
Rakúsko	33 059	1 254	41	30			33 100	1 284
Francúzsko	19 309 276	22 202 255	25 766	138 906			19 335 042	22 341 161
Poľsko	15 068	0	720				15 788	
Litva	0	183					0	
Chorvátsko	155	0	30				185	
JAR	80 641	0	3 888				84 529	
Spolu	37 746 924	38 435 899	268 588	338 724	0	0	38 015 512	38 774 623

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

a	2015	2014		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2015 e	2014 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 934	22 853	343	-20 919	22 510
Výrobky	306 729	389 468	325 823	-82 739	63 645
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	308 663	412 321	326 166	-103 658	86 155
Manká a škody				56	0
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Iné				0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-103 602	86 155

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktívacia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	520 447	345 977
Výnosy z odpísaných pohľadávok	69	38
Inventúrne rozdiely	307 386	333 961
Výnosy z likvidácie odpadov	185 317	10 910
Ostatné	303	5
Výnosy z poistných plnení	25 044	941
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	2 326	118
Centové vyrovnanie	2	4
Finančné výnosy, z toho:	902	2 159
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>5</i>	<i>462</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>897</i>	<i>1 697</i>
Výnosové úroky	897	1 697
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	25 561 793	26 855 632
Tržby z predaja služieb	268 588	335 769
Tržby za tovar	12 185 131	11 583 222
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	38 015 512	38 774 623

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch:

	2015	2014
<i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	7 200	7 200
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	7 200	7 200
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby		
 <i>Významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 558 276	1 434 352
Opravy a udržiavanie	100 503	93 429
Cestovné náklady	39 466	68 089
Náklady na reprezentáciu	28 749	21 018
Telefóny, poštovné, internet	30 544	28 120
Ekonomické a právne poradenstvo	15 073	16 013
Iný prenájom	80 178	64 757
Preprava tovaru	238 069	229 919
Nnehmotný majetok do 2400 EUR	4 232	11 146
IT	42 012	53 568
Školenie zamestnancov	11 405	9 510
Poplatky	5 454	2 958
Náklady na personálne inzeráty	2 296	4 372
Reklama a inzercia	13 144	20 350
Personálne služby	739 224	732 733
Ostatné	107 803	61 629
Subdodávky	100 124	16 741
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	76 816	147 954
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	45	349
Odpis pohľadávky	1 281	13 627
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	13 528	10 604
Poistné	33 068	21 331
Ostatné náklady na hosp. činnosť	9 162	11 186
Manká a škody	19 732	90 857
 Finančné náklady, z toho:	1 923	1 993
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	150	538
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	33	19
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 773	1 455
Nákladové úroky	0	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	1 773	1 455
 Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	0	0

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2015			2014		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 128 707		100,00 %	1 469 636		100,00 %
teoretická daň		248 316	22,00 %		323 320	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	57 067	12 555	1,11 %	140 346	30 876	2,10 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0,00 %		0	0,00 %
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %		0	0,00 %
Zmena sadzby dane		0	0,00 %		0	0,00 %
Iné	0	-29	0,00 %	0	20	0,00 %
Spolu	1 185 774	260 842	23,11 %	1 609 982	354 216	24,10 %
Splatná daň z príjmov		273 881	24,27 %		365 269	24,85 %
Odložená daň z príjmov		-13 039	-1,16 %		-11 053	-0,75 %
Celková daň z príjmov		260 842	23,11 %		354 216	24,10 %

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť k 31.12.2015 neeviduje žiadne údaje na podsúvahových účtoch.

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) výrobnú halu od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do marca 2018. Ročné náklady na nájomné sú približne 73 800 EUR. Budúce záväzky z prenájmu predstavujú 166 050 EUR.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajímala žiaden majetok v roku 2015.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť neeviduje žiadne údaje na podsúvahových účtoch k 31.12.2015.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť k 31.12.2015 neeviduje žiadne podmienené záväzky.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá žiadne ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

3. Podmienený majetok

Spoločnosť neeviduje iné aktíva ani iné pasíva.

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia štatutárnych a iných orgánov spoločnosti nedostávajú žiadne príjmy ani výhody za výkon funkcie.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2015	2014
a) transakcie s materským podnikom:	0	0
b) transakcie s dcérsym podnikom:		
c) transakcie so sesterskými podnikmi:		
Nákup materiálu a tovaru	30 971 656	31 358 042
Nákup ostatných služieb	166 838	50 986
Nákup majetku	207 941	0
Predaj tovaru a výrobkov	32 210 795	33 602 988
Predaj služieb	400 885	298 956
d) transakcie so spoločnými podnikmi:		
e) transakcie s pridruženými podnikmi:		

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pohľadávky z obchodného styku	3 055 755	2 903 162
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	3 055 755	2 903 162
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	4 848 810	4 475 622
Spolu pasíva	4 848 810	4 475 622

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

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 800 000	0	0	0	3 800 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	5 650 000	0	0	0	5 650 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	83 822	0	0	55 771	139 593
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	22 250	0	750 000	1 059 649	331 899
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 115 420	867 865	0	-1 115 420	867 865
Spolu	10 671 492	867 865	750 000	0	10 789 357

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 800 000	0	0	0	3 800 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	5 959 825	0	309 825	0	5 650 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	51 617	0	0	32 205	83 822
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	100 527	0	690 175	611 898	22 250
Neuhrađená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	644 103	1 115 420	0	-644 103	1 115 420
Spolu	10 556 072	1 115 420	1 000 000	0	10 671 492

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený takto:

	2014
Účtovný zisk	1 115 420

Rozdelenie účtovného zisku	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	55 771
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 059 649
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 115 420

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 867 865 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do zákonného rezervného fondu 43 393,25 EUR
- prevod na účet nerozdeleného zisku 824 471,75 EUR

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

	2015	2014
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	1 296 323	1 496 033
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	897	1 697
Zaplatená daň z príjmov	-524 333	-297 420
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	772 887	1 200 310
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-753 204	-455 869
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	25 750	8 500
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-727 454	-447 369
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy a výdavky spojené s ostatnými dlh. záväzkami	0	0
Vyplatené dividendy	-750 000	-690 175
Zvýšenie/zníženie kapitálových fondov	0	-309 825
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Výdavky na úhradu záväzkov z fin. leasingu	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-750 000	-1 000 000
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-704 567	-247 059
Kurz. rozdiely k peň. prostr.a peň. ekvivalentom na konci účt.	0	0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 353 730	2 600 789
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 649 163	2 353 730

	2015	2014
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	1 128 707	1 469 636
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	655 137	600 058
Opravná položka k pohľadávkam a zásobám	47 726	-215 310
Zmena stavu rezerv	-11 381	1 951
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia N a V	-9 537	1 677
Úroky účtované do nákladov	0	0
Úroky účtované do výnosov	-897	-1 697
Nerealizované kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peň.	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-19 099	-8 500
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	-273 746	100 993
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 516 910	1 948 808
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	8 190	963 818
Úbytok (prírastok) zásob	-893 214	-937 578
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	664 437	-479 015
Peňažné toky z prevádzky	1 296 323	1 496 033

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované 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.