

Poznámky Úč POD 3 - 01
Brose Bratislava, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 2 8 4 4 7 5

IČO 3 5 8 1 8 8 4 1

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Brose Bratislava, spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 19. júna 2001. Dňa 22. augusta 2001 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 24787/B. Spoločnosť sídli v Priemyselnom parku Lozorno 1006, 900 55 Lozorno, Slovenská republika, identifikačné číslo 35 818 841.

V roku 2016 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
2. kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
3. kompletizovanie komponentov do motorových vozidiel
4. vývoj, výroba a distribúcia častí strojov a zariadení v rozsahu voľnej živnosti
5. informatívne meranie fyzikálnych veličín v rozsahu voľnej živnosti

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	367	382
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	340	392
počet vedúcich zamestnancov	9	10

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Brose International, GmbH	9 958 176 EUR	100%	100%	
Spolu	9 958 176 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej skupiny účtovnej závierky spoločnosti Brose International, GmbH so sídlom Hainstrasse 18, Bamberg, Spolková republika Nemecko. Túto konsolidovanú závierku možno dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2016:

Konateľ
Axel Mallener

Prokúra
Ing. Jaroslav Sekela

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2015 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 1. septembra 2016.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016 a 2015 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
Softvér	4	25%	lineárne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
Stavby	20	5%	lineárne
Stroje, prístroje a zariadenia	6	16,66%	lineárne
Dopravné prostriedky	4	25%	lineárne
Inventár	6	16,66%	lineárne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) Závázky

Dlhodobé a krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé a krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

g) 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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a podobne.

Spoločnosť má vytvorený zákonný rezervný fond v maximálnej výške, do ktorej ho má povinnosť tvoriť zo zákona.

j) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Poznámky Úč POD 3 - 01

Brose Bratislava, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 2 8 4 4 7 5

IČO 3 5 8 1 8 8 4 1

k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a podobne).

l) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených

- do 31. decembra 2003 tak, že lízingové splátky zahŕňa do nákladov a hodnotu prenajatého majetku aktivuje v dobe, keď zmluva o prenájme skončí a uplatňuje sa možnosť nákupu. Splátky nájomného hradené vopred sa časovo rozlišujú.
- po 1. januári 2004 tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. 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 odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpochť a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenia								
Stav na začiatku účtovného obdobia		65 460			9 291			74 751
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	65 460	0	0	9 291	0	0	74 751
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 066			9 291			32 357
Prírastky		15 765						15 765
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	38 831	0	0	9 291	0	0	48 122

Poznámky Úč POD 3 - 01

Brose Bratislava, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 2 8 4 4 7 5

IČO 3 5 8 1 8 8 4 1

Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	42 394	0	0	0	0	0	42 394
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 629	0	0	0	0	0	26 629

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30 245			9 291	0		39 536
Prírastky						35 215		35 215
Úbytky								0
Presuny		35 215				-35 215		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	65 460	0	0	9 291	0	0	74 751
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 693			9 291			19 984
Prírastky		12 373						12 373
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	23 066	0	0	9 291	0	0	32 357
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 552	0	0	0	0	0	19 552
Stav na konci účtovného obdobia	0	42 394	0	0	0	0	0	42 394

K 31.12.2016 a k 31.12.2015 nie je na žiaden dlhodobý nehmotný majetok zriadené záložné právo, ani nemá účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 8 4 4 7 5

IČO 3 5 8 1 8 8 4 1

Brose Bratislava, spol. s r.o.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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 na začiatku účtovného obdobia		331 001	24 163 594			443 152	921 531		25 859 278
Prírastky						1 059 058			1 059 058
Úbytky		4 137	1 938 317						1 942 454
Presuny						917 291	-917 291		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	326 864	22 225 277	0	0	2 419 501	4 240	0	24 975 882
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		54 686	15 451 575			289 902			15 796 163
Prírastky		8 587	611 308			1 600 012			2 219 907
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	63 273	16 062 883	0	0	1 889 914	0	0	18 016 070
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	276 315	8 712 019	0	0	153 250	921 531	0	10 063 115
Stav na konci účtovného obdobia	0	263 591	6 162 394	0	0	529 587	4 240	0	6 959 812

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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 na začiatku účtovného obdobia		296 501	22 018 860			438 446	906 574	20 000	23 680 381
Prírastky							2 318 977	140 768	2 459 745
Úbytky			65 234				54 846	160 768	280 848
Presuny		34 500	2 209 968			4 706	-2 249 174		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	331 001	24 163 594	0	0	443 152	921 531	0	25 859 278
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		42 627	12 452 668			255 306			12 750 601
Prírastky		12 059	3 039 469			34 596			3 086 124
Úbytky			40 562						40 562
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	54 686	15 451 575	0	0	289 902	0	0	15 796 163

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 8 4 4 7 5

IČO 3 5 8 1 8 8 4 1

Brose Bratislava, spol. s r.o.

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	253 874	9 566 192	0	0	183 140	906 574	20 000	10 929 780
Stav na konci účtovného obdobia	0	276 315	8 712 019	0	0	153 250	921 531	0	10 063 115

K 31.12.2016 a k 31.12.2016 nie je na žiaden dlhodobý hmotný majetok zriadené záložné právo, ani nemá účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Poistenie majetku

Spoločnosť má poistený majetok v QBE do výšky EUR 147 000 budovy, EUR 183 000 stavebné úpravy v prenajatých priestoroch, EUR 4 100 000 vlastné hnuteľné veci a zároveň je majetok krytý poisťou zmluvou na úrovni skupiny Brose do výšky zostatkovej ceny.

5. ZÁSoby

V tomto roku Spoločnosť neúčtovala o opravnej položke k zásobám.

Spoločnosť má poistené zásoby v QBE do výšky EUR 2 000 000 (rok 2015: do výšky 2 000 000 EUR).

6. POHLADÁVKY

V účtovnom roku 2016 Spoločnosť neúčtovala o opravnej položke k pohľadávkam.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného slyku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	88 047		88 047
Dlhodobé pohľadávky spolu	88 047	(t)	88 047

Poznámky ÚČ POD 3 - 01

Brose Bratislava, spol. s r.o.

DČ 2 0 2 0 2 8 4 4 7 5

IČO 3 5 8 1 8 8 4 1

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	12 871 466	91 004	12 962 470
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 370 000		1 370 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	41 889		41 889
Krátkodobé pohľadávky spolu	14 283 355	91 004	14 374 359

Spoločnosť k 31. decembru 2016 nemá založené žiadne pohľadávky a ani nemá obmedzené právo s nimi disponovať (rovnako v roku 2015).

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	537	490
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 279 026	2 003 687
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3 279 563	2 004 177

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať s výnimkou termínovaného vkladu vo výške EUR 445,000 (k 31. decembru 2015 vo výške EUR 445,000), ktorý slúži ako zábezpeka na úhradu nájomného na základe nájomnej zmluvy.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opís položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	42 470	34 327
Náklady budúcich období krátkodobé	42 470	34 327
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

Brose Bratislava, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 2 8 4 4 7 5

IČO 3 5 8 1 8 8 4 1

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 194 921
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	3 194 921
Iné	
Spolu	3 194 921

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	457 399	401 216	-437 219	0	421 396
Ostatné dlhodobé rezervy:					0
Rezerva na záručné opravy	436 566	401 216	-436 566		401 216
Ostatné	20 833		-653		20 180
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	645 377	720 596	-672 512	0	693 461
Zákonné krátkodobé rezervy:					0
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	149 434	160 290	-149 434		160 290
Ostatné krátkodobé rezervy:					0
Rezerva na cenové rozdiely	41 457	143 697	-88 264		96 890
Ostatné rezervy	454 486	416 609	-434 814		436 281
					0

Poznámky Úč. POD 3 - 01

Brose Bratislava, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 2 8 4 4 7 5

IČO 3 5 8 1 8 8 4 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	540 537	442 403	-298 366	-227 175	457 399
Ostatné dlhodobé rezervy:					0
Rezerva na záručné opravy	525 542	436 565	-298 366	-227 175	436 566
Ostatné	14 995	5 838			20 833
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 118 420	615 009	-626 240	-461 812	645 377
Zákonné krátkodobé rezervy:					0
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	146 612	149 434	-146 612		149 434
Ostatné krátkodobé rezervy:					0
Rezerva na cenové rozdiely	492 180	11 089		-461 812	41 457
Ostatné rezervy	479 628	454 486	-479 628		454 486
					0

Očakávané použitie rezervy na záručné opravy sú 2 roky.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3 340	303
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 340	303
Krátkodobé záväzky spolu	13 959 352	13 954 172
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13 959 352	13 954 172
Záväzky po lehote splatnosti		

Spoločnosť k 31. decembru 2016 a k 31. decembru 2015 nemá na záväzky zriadené založné právo.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 8 4 4 7 5

IČO 3 5 8 1 8 8 4 1

Brose Bratislava, spol. s r.o.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-1 127 334	-1 459 822
odpočítateľné	91 005	129 676
zdaniteľné	-1 218 339	-1 589 497
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 549 605	1 609 656
odpočítateľné	1 546 605	1 609 656
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	88 047	32 963
Uplatnená daňová pohľadávka	88 047	32 963
Zaúčtovaná ako náklad	-55 084	14 174
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	303	2 986
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	71 528	
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	71 528	0
Čerpanie sociálneho fondu	-68 491	-2 683
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 340	303

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Brose International, GmbH	EUR	Eonia + 1,50%	na požiadanie	1 370 000	1 370 000	1 070 000
Krátkodobé finančné výpomoci						

Poznámky ÚČ POD 3 - 01

Brose Bratislava, spol. s r.o.

DIČ 2 0 2 0 2 8 4 4 7 5

IČO 3 5 8 1 8 8 4 1

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	109 733	219 299
Výnosy budúcich období krátkodobé	109 733	219 299

16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemá v nájme žiaden majetok formou finančného leasingu.

Spoločnosť sídli v prenajatej budove nachádzajúcej sa v priemyselnom parku Lozorno, patriacej spoločnosti NERONTA a.s. Nájom sa platí v mesačných platbách na základe zmluvy o prenájme uzatvorenej na dobu neurčitú. Cena nájmu je stanovená dohodou vždy na obdobie jedného roka a je závislá od počtu prenajatých metrov štvorcových. Nájom sa potom platí v mesačných intervaloch na základe odsúhlaseného splátkového kalendára. K nájmu sa pripočítavajú aj prevádzkové náklady, spojené s prevádzkou budovy. Platené sú taktiež v mesačných intervaloch a na základe vzájomnej dohody je na každý rok pripravený splátkový kalendár. Náklady na prenájom budovy ako aj prevádzkové náklady sú súčasťou riadku č. 14 výkazu ziskov a strát a za rok 2016 predstavujú sumu 906 135 EUR (2015: 1 065 617 EUR).

17. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Predaj výrobkov		Predaj služieb		Predaj tovarov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	34 874 923	41 609 450	6 876	1 553	0	1 362 385
Zahraničia	101 145 084	105 078 699		0	249 975	20 000
Spolu	136 020 007	146 688 149	6 876	1 553	249 975	1 382 385

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 8 4 4 7 5

IČO 3 5 8 1 8 8 4 1

Broso Bratislava, spol. s r.o.

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 043	54 672	6 252	-52 629	48 420
Výrobky	652 774	890 263	888 623	-237 489	1 640
Zvieratá					
Spolu	654 817	944 935	894 875	-290 118	50 060
Manká a škody	x	x	x		
Reprezenlačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	23 981	-768
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-266 137	49 292

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 724 893	2 098 542
Predaj materiálu	1 016 258	1 179 276
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 118 214	36 257
Výnosy z odpisu pohľadávok		173 627
Ostatné	590 421	709 382
Finančné výnosy, z toho:	17 534	19 431
Kurzové zisky, z toho:	17 104	18 789
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	17 104	18 789
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	430	642
úrokový výnos	430	642
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Poznámky Úč POD 3 - 01
Brose Bratislava, spol. s r.o.

DJČ 2 0 2 0 2 8 4 4 7 5

IČO 3 5 8 1 8 8 4 1

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	136 020 007	146 688 149
Tržby z predaja služieb	6 876	1 553
Tržby za tovar	249 975	1 382 385
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		1 925 557
Čistý obrat celkom	136 276 858	149 997 644

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	22 942 797	22 763 964
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	17 380	17 800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	17 380	16 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		1 800
daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby z toho:		
nákup licencií	18 771 000	18 574 000
nájomné	906 135	1 065 617
náklady súvisiace s podpornými službami od skupiny	1 435 414	1 447 780
prepravné náklady	463 383	469 489
externé služby - Nacharbeit	70 177	72 841
Oprava a údržba	292 968	123 201
Cestovné náklady	91 732	97 718
Právne poradenstvo	123 794	93 082
Reprezentačné náklady	43 169	62 084
Ostatné	710 265	712 552
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 469 326	1 734 146
Predaj materiálu		1 136 937

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 8 4 4 7 5

IČO 3 5 8 1 8 8 4 1

Brose Bratislava, spol. s r.o.

Manká a škody	167 689	102 749
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 117 070	31 537
Odpis pohľadávky	184 567	8 179
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam		0
Ostatné		456 743
Finančné náklady, z toho:	226 335	98 916
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>208 290</i>	<i>83 747</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	208 290	83 747
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>18 045</i>	<i>15 169</i>
Nákladové úroky	9 818	8 170
Ostatné	8 227	6 999
Mimoriadne náklady, z toho:		

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 8 4 4 7 5

IČO 3 5 8 1 8 8 4 1

Brose Bratislava, spol. s r.o.

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	4 193	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 579 829	x	x	4 159 162	x	x
teoretická daň	x	787 562	22	x	915 016	22
Daňovo neuznané náklady	2 210 310	486 268	22	223 752	49 225	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 057 676	-232 689	22			
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu		1 041 142			964 241	
Splátaná daň z príjmov	x	1 041 223		x	950 067	
Odložená daň z príjmov	x	-55 084		x	14 174	
Celková daň z príjmov	x	986 139		x	964 241	

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 8 4 4 7 5

IČO 3 5 8 1 8 8 4 1

Brose Bratislava, spol. s r.o.

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nakup			
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Coburg	ine	830 780	64 931
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Coburg	licencie	785 876	1 122 532
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Coburg	zasoby	11 352 667	12 552 790
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Hallstadt	ine	247 092	225 407
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Hallstadt	licencie	18 298 081	18 574 000
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Hallstadt	nakup služieb	5 817	244 868
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Hallstadt	zasoby	2 298 212	5 429 978
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Meerane	nakup služieb	3 480	0
Brose International GmbH	uroky	9 818	3 900
Brose Ltd.	nakup služieb	9 060	4 093
Brose CZ spol. s r.o.	nakup služieb	987	0
Shanghai Brose Automotive COMP.CO.,LTD.	zasoby	19 190	86 371
Brose Schließsysteme GmbH & Co., Wuppertal	nakup služieb	34 976	2 063
Brose China Co., Ltd.	nakup služieb	579	0
Brose India Automotive	zasoby	458 782	1 300 687
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Würzburg	zasoby	12 490 510	13 998 067
Brose Taicang Automotive	zasoby	38 139	0
Predaj			
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Coburg	ine	98 940	379 411
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Coburg	vyrobky	1 194 563	19
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Hallstadt	ine	1 092 063	248 583
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Hallstadt	vyrobky	9 095	151 095
Brose International GmbH	kratkodoba pozicka	1 370 000	1 070 000
Brose Ltd.	predaj služieb	5 745	17 880
Brose Tuscaloosa Inc.	predaj služieb	21 279	0
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co KG, Gilhorn	vyrobky	1 522 417	2 029 817
Brose Hungary Automotive Kft.	predaj služieb	6 000	1 500
Brose Melfi Automotive s.r.l.	ine	299 446	0
Brose Prievidza, spol. s r.o.	predaj služieb	232 091	121 140
Pohľadávky			
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Coburg	Pohľadávky	123 083	379 411
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Bamberg	Pohľadávky	5 252	248 583
Brose International GmbH	Pohľadávky	1 370 002	1 070 000
Brose Ltd.	Pohľadávky	5 745	17 880
Brose Tuscaloosa Inc.	Pohľadávky	21 279	22 912
Brose India Automotive	Pohľadávky	315	0
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Gilhorn	Pohľadávky	88 511	0
Brose Togliatti Automotive LLC	Pohľadávky	42 308	42 308

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 8 4 4 7 5

IČO 3 5 8 1 8 8 4 1

Brose Bratislava, spol. s r.o.

Brose Hungary Automotive Kft.	Pohľadávky	6 000	1 500
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co., Bamberg	Pohľadávky	22	0
Brose Príevdza, spol. s r.o.	Pohľadávky	193 197	121 140
Závazky			
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co. Coburg	Závazky	-1 347 909	-1 101 631
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co. Bamberg	Závazky	-3 527 260	
Brose International GmbH Bamberg	Závazky	-1 356	-3 900
Brose Ltd. Coventry	Závazky	-6 724	-4 093
Brose CZ spol. s r.o.	Závazky	-758	0
Brose do Brasil Ltda.	Závazky	-12	-12
Brose Schließsysteme GmbH & Co.	Závazky	-5 882	-2 063
Pressan Madeni Esya	Závazky	-47 347	0
Brose India Automotive	Závazky	1 049	-78 232
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co.	Závazky	-3	-1 083 297
Brose Fahrzeugteile GmbH & Co.	Závazky	-1 152 897	-5 963 413
Brose Talcang Automotive	Závazky	-12 156	0
	Závazky		

19. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	9 958 176				9 958 176
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	995 818				995 818
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradené strata minulých rokov	-3 588				-3 588
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 194 921	2 593 690	-3 194 921		2 593 690
Vyplatené dividendy		-3 194 921	3 194 921		0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Poznámky Úč. POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 8 4 4 7 5

IČO 3 5 8 1 8 8 4 1

Brose Bratislava, spol. s r.o.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	9 958 176				9 958 176
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	995 818				995 818
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 513 106		-3 513 106		0
Neuhradená strata minulých rokov	-3 588				-3 588
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 550 347	3 194 921	-3 550 347		3 194 921
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 3 194 921 EUR spoločnosť vyplatila v plnej výške spoločníkom.

22. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2016
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 579 829	4 159 162
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	3 017 143	2 751 142
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 138 505	3 162 019
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	12 081	-556 181
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-25 122	142 496
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-117 709	
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	9 818	7 528
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-430	
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-4 720
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-1 225 351	6 193 763
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 152 164	4 557 625
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-154 911	1 768 545
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	81 724	-132 417
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	5 371 621	13 104 057
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	430	642
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-9 818	-8 170
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)	-3 194 921	-7 067 041
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	2 167 312	5 029 488
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)	-872 490	-590 092
A.7.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.8.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.9.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 294 822	5 439 396
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 129 697	-2 349 733
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 110 261	36 257
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		-1 070 000
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-19 436	-3 383 476

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Príjaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		-2 000 000
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-2 000 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajíateľ vecí (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hmotného majetku a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		-2 000 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	1 275 386	55 920
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	2 004 177	1 948 257
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 279 583	2 004 177
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 279 583	2 004 177