

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.decembru 2016

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Honeywell Safety Products Slovakia s. r. o.
Nitrianska cesta 503/60, 958 01 Partizánske

Spoločnosť Honeywell Safety Products Slovakia s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 11. decembra 2001 a do Obchodného registra bola zapísaná 19. decembra 2001 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka č. 19322/R).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- výroba tovarov z plastov a gumy – výroba plastových ochranných výrobkov (a iných výrobkov),
- výroba kovových rukavíc,
- výroba textilného tovaru – výroba textilných a kožených častí ochranných výrobkov (a iná obdobná výroba),
- výroba a spracovanie skla – výroba skla pre ochranné výrobky (iná výroba alebo spracovanie skla alebo sklenených výrobkov),
- oprava odevov,
- výroba drobných výrobkov z kovu a podobných materiálov.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	400	380
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	407	382
	11	11

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 30. júna 2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 30. júna 2015 spoločnosť Deloitte Audit s.r.o so sídlom 851 01 Bratislava, Digital Park II, Einsteinova 23, IČO 31 343 414, ako audítora účtovnej závierky za rok 2016.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Konatelia:	Mário Očkaják Olivier Touchais	Mário Očkaják Olivier Touchais

2. Spoločníci Spoločnosti

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

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Honeywell Safety Products Sweden AB	4 139 382	100	100	0
Spolu	4 139 382	100	100	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Honeywell Safety Products Sweden AB, Strandbadsvägen 15, Helsingborg 252 29, Švédsko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Honeywell International. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Honeywell International Inc., Columbia Road 101, 079 62 Morristown NJ, USA. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerný odpis	25
Oceniťel'né práva (licencie)	10	rovnomerný odpis	10

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerný odpis	5
Samostatný hnutel'ný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	5 – 10	rovnomerný odpis	20 - 10
<i>Dopravné prostriedky</i>	3	rovnomerný odpis	33

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

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú 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 zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka na základe obrátky, zohľadňujúc časovú využiteľnosť jednotlivých položiek zásob v nasledovnom členení:

- hodnota zásob prekračujúca dvojročné pokrytie spotreby vo výške 100 %,
- nulová spotreba počas posledných 12 mesiacov alebo neexistencia žiadneho podnikateľského plánu spotreby na nasledujúcich 12 mesiacov, vo výške 100 %,
- v prípade ukončenia výrobných aktivít alebo ukončenia predaja produktu, taktiež vo výške 100 %, zahrňajúc aj prípadné polotovary a materiály.

d) Pohľadávky

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

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než 180 dní, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky vo výške 50%, ak je dlhšia ako 360 dní, vo výške 100%. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy. Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na nevyčerpané dovolenky a nevyplatené odmeny.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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.

j) Zamestnanecké požitky

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

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

o) Cudzí mena

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

p) Vykazovanie výnosov

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

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov sesterským spoločnostiam.

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	93 200	5 626 627	0	0	0	0	5 719 827
Prírastky	0	0	0	0	0	25 209	0	25 209
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	25 209	0	0	0	-25 209	0	0
Stav k 31.12.2016	0	118 409	5 626 627	0	0	0	0	5 745 036
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	78 012	1 960 602	0	0	0	0	2 038 614
Prírastky	0	5 580	564 217	0	0	0	0	569 797
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	83 592	2 524 819	0	0	0	0	2 608 411
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	15 188	3 666 025	0	0	0	0	3 681 213
Stav k 31.12.2016	0	34 817	3 101 808	0	0	0	0	3 136 625

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015	0	88 577	5 626 627	0	0	0	0	5 715 204
Prírastky	0	0	0	0	0	4 623	0	4 623
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	4 623	0	0	0	-4 623	0	0
Stav k 31.12.2015	0	93 200	5 626 627	0	0	0	0	5 719 827
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	0	74 088	1 442 576	0	0	0	0	1 516 664
Prírastky	0	4 552	518 026	0	0	0	0	522 578
Úbytky	0	628	0	0	0	0	0	628
Stav k 31.12.2015	0	78 012	1 960 602	0	0	0	0	2 038 614
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	0	14 489	4 184 051	0	0	0	0	4 198 540
Stav k 31.12.2015	0	15 188	3 666 025	0	0	0	0	3 681 213

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

Spoločnosť nemala náklady na výskumnú a vývojovú činnosť za bežné ani predchádzajúce účtovné obdobie.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	39 547	3 262 529	2 978 160	0	0	19 200	59 816	0	6 359 252
Prírastky	0	0	0	0	0	0	610 866	10 660	621 526
Úbytky	0	0	15 124	0	0	0	0	0	15 124
Presuny	0	498 581	168 291	0	0	0	-666 872	0	0
Stav k 31.12.2016	39 547	3 761 110	3 131 327	0	0	19 200	3 810	10 660	6 965 654
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	1 837 191	2 501 197	0	0	18 420	0	0	4 356 808
Prírastky	0	169 915	225 468	0	0	542	0	0	395 925
Úbytky	0	0	15 124	0	0	0	0	0	15 124
Stav k 31.12.2016	0	2 007 106	2 711 541	0	0	18 962	0	0	4 737 609
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	39 547	1 425 338	476 963	0	0	780	59 816	0	2 002 444
Stav k 31.12.2016	39 547	1 754 004	419 786	0	0	238	3 810	10 660	2 228 045

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2015	39 547	3 241 052	2 913 975	0	0	19 200	2 591	0	6 216 365
Prírastky	0	0	0	0	0	0	165 773	0	165 773
Úbytky	0	0	22 886	0	0	0	0	0	22 886
Presuny	0	21 477	87 071	0	0	0	-108 548	0	0
Stav k 31.12.2015	39 547	3 262 529	2 978 160	0	0	19 200	59 816	0	6 359 252
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	1 674 953	2 320 973	0	0	17 328	0	0	4 013 254
Prírastky	0	189 248	259 675	0	0	1 274	0	0	450 197
Úbytky	0	27 010	79 451	0	0	182	0	0	106 643
Stav k 31.12.2015	0	1 837 191	2 501 197	0	0	18 420	0	0	4 356 808
Opravné položky									
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2015	39 547	1 566 099	593 002	0	0	1 872	2 591	0	2 203 111
Stav k 31.12.2015	39 547	1 425 338	476 963	0	0	780	59 816	0	2 002 444

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v rámci koncernového poistného krytia spoločnosťou ACE American Insurance Company pre prípad fyzickej ujmy a škôd vrátane tých spôsobených živelnou pohromou. Limit poistného krytia je vo výške 50 mil. USD (k 31. decembru 2015: 50 mil. USD).

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
A	b	c	d	e	f
Materiál	902 360	1 025 200	683 670	218 690	1 025 200
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	175 680	27 093	167 617	8 063	27 093
Výrobky	174 498	52 992	116 489	58 009	52 992
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	1 252 538	1 105 285	967 776	284 762	1 105 285

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Opravnú položku stanovilo vedenie Spoločnosti na základe odhadu realizovateľnej hodnoty na trhu.

Na zásoby nebolo zriadené záložné právo.

4. Pohľadávky

4.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2016

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 384 122	167 798	1 551 920
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 720 650		3 720 650
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	292 078	-	292 078
Iné pohľadávky	7 649	-	7 649
Spolu krátkodobé pohľadávky	5 404 499	167 798	5 572 297

31. december 2015

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 316 552	114 112	3 430 664
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			3 429 259
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	347 641	-	347 641

Iné pohľadávky	100	-	100
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 678 293	114 112	3 792 405

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	986 805	1 291 500
Odpočítateľné	1 119 005	1 266 538
Zdaniteľné	-132 199	-105 540
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	195 165	0
Odpočítateľné	195 165	130 507
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	275 976	284 130
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	275 976	284 130
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	8 154	-116 395
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	27 762	0
Zmena odloženého daňového záväzku	27 762	0
Zaúčtovaná ako náklad	27 762	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

6. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pokladnica, ceniny	0	5 872
Bežné bankové účty	0	0
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	-	5 872

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 507	17 992
poistenie, certifikáty kvality, predplatné publikácii, PHM	16 507	17 992
Spolu	16 507	17 992

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 139 382	0	0	0	4 139 382
Ostatné kapitálové fondy	96 658	0	0	0	96 658
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	413 938	0	0	0	413 938
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 934 524	0	0	917 957	4 852 481
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	917 957	929 248	0	-917 957	929 248
Vlastné imanie spolu	9 502 459	929 248	0	0	10 431 707

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 139 382	0	0	0	4 139 382
Ostatné kapitálové fondy	96 658	0	0	0	96 658
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	413 938	0	0	0	413 938
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 903 360	0	0	1 031 164	3 934 524
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 031 164	917 957	0	-1 031 164	917 957
Vlastné imanie spolu	8 584 501	917 957	0	0	9 502 459

Základné imanie Spoločnosti je zložené z podielov plne upísaných a splatených vkladov, s nominálnou hodnotou 4 139 382 EUR.

Účet 413 – Ostatné kapitálové fondy vo výške 96 658 EUR bol vytvorený zaúčtovaním podpory z úradu práce na novovytvorené pracovné miesta počas roku 2003 (Dohoda č. 7/89/2002, uzatvorená v zmysle ust. §89 zákona NR SR č. 387/96 Z.z. o zamestnanosti v znení neskorších predpisov, medzi Národným úradom práce – Okresným úradom práce Partizánske a Spoločnosťou).

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 917 957 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2015	2016
Účtovný zisk	917 957	
Rozdelenie účtovného zisku		
Prídel do zákonného rezervného fondu		0
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	917 957	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		0
Iné		0
Spolu	917 957	

Štatutárny orgán navrhuje zaúčtovať zisk za rok 2016 v plnej výške na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	141 883	218 895	141 883	0	218 895
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>36 764</i>	<i>43 973</i>	<i>36 764</i>	<i>0</i>	<i>43 973</i>
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	36 764	43 973	36 764	0	43 973
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>105 119</i>	<i>174 922</i>	<i>105 119</i>	<i>0</i>	<i>174 922</i>
rezerva na odmeny manažmentu (PER)	68 169	60 731	68 169	0	60 731
ostatné rezervy	36 950	114 191	36 950	0	114 191
Rezervy spolu	141 883	218 895	141 883	0	218 895

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	293 554	141 883	293 554	0	141 883
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>63 438</i>	<i>36 764</i>	<i>63 438</i>	<i>0</i>	<i>36 764</i>
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	63 438	36 764	63 438	0	36 764
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>230 116</i>	<i>105 119</i>	<i>230 116</i>	<i>0</i>	<i>105 119</i>
rezerva na odmeny manažmentu (PER)	59 969	68 169	59 969	0	68 169
ostatné rezervy	170 147	36 950	170 147	0	36 950
Rezervy spolu	293 554	141 883	293 554	0	141 883

Rezerva na PER je vytvorená na základe rozhodnutia materskej spoločnosti o výplate odmien vrcholovému manažmentu. Ostatné rezervy na náklady sa tvoria za účelom správneho zúčtovania nákladov do príslušného účtovného obdobia.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	46 999	28 728
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	46 999	28 728
Závazky po lehote splatnosti	68 559	80 363
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 157 987	4 122 813
Krátkodobé záväzky spolu	4 226 546	4 203 176

4. Sociálny fond

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

Názov položky	2016	2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	28 728	14 266
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	45 613	42 785
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	45 613	42 785
Čerpanie sociálneho fondu	27 342	28 323
Konečný zostatok sociálneho fondu	46 999	28 728

5. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2016	Suma istiny v EUR k 31.12.2015
a	b	c	d	f	g
Krátkodobé pôžičky, z toho:				465 108	1 821 224
Honeywell s.r.o. - cash-pooling	EUR	EONIA+0,25	neurčito	465 108	1 821 224
Honeywell Safety Products			na		
Partizanske, s.r.o.	EUR	3M EURIBOR+0,25	požiadanie	0	0
Spolu				465 108	1 821 224

G. VÝNOSY

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 nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu a	Tržby za vlastné výrobky		Tržby z predaja služieb	
	2016 b	2015 c	2016 d	2015 e
Spriaznené strany	25 898 386	25 483 330	1 855	1 244
Ostatné spoločnosti	431 043	438 909	93	0
Spolu	26 329 429	25 922 239	1 948	1 244

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky a	Stav k			Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31.12.2016 b	31.12.2015 c	1.1.2015 d	2016 e	2015 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	260 412	462 201	339 647	-201 789	122 554
Výrobky	184 006	560 834	317 074	-376 828	243 760
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	444 418	1 023 035	656 721	-578 617	366 314
Manká a škody				0	0
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Iné				12 022	70 755
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-566 595	437 069

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2016	2015
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 897 607	2 026 322
Predaj materiálu	544 672	603 966
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	134 732	65 299
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	5 401
Prefakturované náklady	251 919	329 818
Tržby z predaja odpadu	8 355	9 019
Global services	823 427	1 010 311
Ostatné	134 502	92 936
Finančné výnosy, z toho:	20 438	40 180
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	20 438	40 180
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

4. Čistý obrat

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblast' odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Zahraničie (tretie krajiny)		Celkom	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Tržby z predaja vlastných výrobkov	-	-	25 836 560	24 880 877	492 869	1 041 363	26 329 429	25 922 240
Tržby z predaja služieb	-	743	1 948	501	-	-	1 948	1 244
Čistý obrat celkom	-	743	25 838 508	24 881 378	492 869	1 041 363	26 331 377	25 923 484

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 9 999	5 029 456
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	11 860	9 589
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 860	9 589
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 915 139	5 019 867
Prepravné služby	772 656	672 178
Management & IT Corporate Fees	2 132 144	2 221 365
Subdodávateľské služby	937 258	980 116
Professional Fees	512 474	502 678
Opravy a údržba	143 456	133 853
Nájom budovy	99 582	99 582
Cestovné	32 329	120 990
Nájom vozidiel	78 861	72 733
Telekomunikačné služby	6 955	6 420
Školenia	17 015	28 996
Certifikáty	29 862	31 108
Honeywell IT služby - HITS	70 236	72 958
Reprezentačné	26 760	27 374
Colné poplatky	7 658	12 785
Vývoz odpadu	21 127	14 029
Nájom pracovníkov	16 359	0
Vyhľadávanie pracovníkov	217	0
Operatívny leasing - PC	893	3 435
Ostatné	6 297	19 267
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	835 759	892 936
Predaj materiálu	435 635	480 975
Manká a škody	53 967	79 636
Opravná položka k pohľadávkam	0	14 000
Náklady na refakturáciu	263 623	278 022
Poistenie	13 619	26 822
Ostatné	68 915	93 117
Osobné náklady, z toho:	5 667 624	5 477 657
Mzdové náklady	3 977 151	3 958 120
Náklady na sociálne poistenie	1 473 750	1 225 700
Sociálne náklady	216 723	293 837
Finančné náklady, z toho:	70 923	107 686
Kurzové straty, z toho:	61 878	98 065
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	9 045	9 621
Úroky	106	2 098
Bankové poplatky	8 939	7 523
Poistenie	0	0
Ostatné	0	0

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	11 820	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 329 706			1 074 505		
teoretická daň		292 535	22		236 391	22
Daňovo neuznané náklady	133 337	29 334	2	309 407	-68 070	6
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	303 495	66 769	5	-672 332	-147 913	-14
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	11 820		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		400 458	30		156 548	15
Splatná daň z príjmov		364 542	27		272 943	25
Odložená daň z príjmov		35 916	3		-116 395	-10
Celková daň z príjmov		400 458	30		156 395	15

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť nemá ďalší významný majetok a záväzky, ktoré nie sú uvedené v súvahe.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť nemala k 31.decembru 2016 a 31.decembru 2015 žiadne podmienené záväzky a majetok.

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

L. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

31. december 2016

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Záväzky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka					
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv					
Dcérska účtovná jednotka					
Spoločná účtovná jednotka					
Pridružená účtovná jednotka					
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky					
Ostatné spriaznené osoby					
Spoločnosti v skupine Honeywell	predaj zásob služby	1 373 441 110 657	481 461 608 631	13 103 731 2 202 380	25 898 386 1 855

31. december 2015

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Záväzky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka		-	-	-	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka		-	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka		-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka		-	-	-	-

Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky	-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby	-	-	-	-
Spoločnosti v skupine Honeywell	-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby	-	-	-	-
predaj zásob	3 429 259	342 642	7 853 882	26 964 346

M. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.

N. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 329 706	1 074 505
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	934 925	612 585
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	949 888	932 302
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	77 012	(151 671)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(147 533)	(240 301)
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 485	(4 918)
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		-
	Úroky účtované do nákladov (+)	106	2 098
	Úroky účtované do výnosov (-)		-
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)		-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		(5 401)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	53 967	80 476
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	3 706 820	(400 865)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 883 386	(319 710)

	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 306 158	(858 339)
	Zmena stavu zásob (-/+)	517 275	777 184
	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.)	5 971 451	1 286 225
	Prijaté úroky (+)		-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(106)	(2 098)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(215 477)	(369 868)
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 755 868	914 259
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(684 868)	(207 563)
	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 (-)		-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		5 401
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		-
	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 (+)		-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		-
	Prijaté úroky (+)		-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)		-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(684 868)	(202 162)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-

	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(5 076 872)	(716 044)
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		-
	Príjmy z úverov (+)	-	36
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(106)	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	(1 356 116)	(716 080)
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(3 720 650)	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)		-
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)		-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)		-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)		-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)		-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(5 076 872)	(716 044)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(5 872)	(3 947)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	5 872	9 819
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	5 872
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 (+/-) (súčet D + E + G)	-	5 872

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, 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.