

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť GARAY SLOVAKIA, s.r.o (ďalej len Spoločnosť), bola založená 25. januára 2007 a do obchodného registra bola zapísaná 13. februára 2007 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 44580/B).

### 2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu, výroby, služieb a dopravy v rozsahu voľnej živnosti
- zvaračské práce
- inžinierska činnosť – obstarávateľská činnosť v stavebníctve
- prenájom hnuteľných vecí v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- upratovacie a čistiace práce
- prieskum trhu a verejnej mienky
- reklamná a propagačná činnosť
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- výroba a spracovanie oceľových rúr
- zámočníctvo
- nástrojárstvo
- kovoobrábanie
- galvanizácia kovov
- smaltovanie

### 3. Počet zamestnancov

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

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	30	27
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	31	27
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 2016 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 2016 do 31. decembra 2016.

### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30. júna. 2016.

### 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 a overení súladu auditovanej účtovnej závierky s výročnou správou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 13. marca 2016 a dňa 6. septembra 2016.

## B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Hijos de Juan de Garay, S.A., Paseo Obispo Otaduy, 7 – 11 (Apartado 9), 20560 Oñate (Guipuzcoa), Španielsko. Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Hijos de Juan de Garay, S.A., Paseo Obispo Otaduy, 7 – 11 (Apartado 9), 20560 Oñate (Guipuzcoa), Španielsko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

### 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.

**(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.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia 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 %
Know how	10	Rovnomerná	10
Softvér	6	Rovnomerná	16,67

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia 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 -25	Rovnomerná	5 - 4
Nábytok	6	Rovnomerná	16,67
Stroje, prístroje a zariadenia	4 – 12	Rovnomerná	25 – 8,33

**(c) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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).

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.

**(d) 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 nevymožiteľné pohľadávky.

- (e) **Peňažné prostriedky a ceniny**  
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou položkou.
- (f) **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.
- (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.
- (h) **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.
- (i) **Odložené dane**  
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:  
a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,  
b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,  
c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (j) **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.
- (k) **Prenájom (lízing)**  
Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.  
  
Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy najatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného leasingu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho nájomca.
- (l) **Cudzia mena**  
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.  
  
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.  
  
Prijaté a poskytnuté preddavky 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.
- (m) **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 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 5 až 8.

Na zabezpečenie investičného úveru vo výške 1 350 000 EUR na obstaranie investície (nehnuteľnosti) bolo v prospech banky zriadené záložné právo na pozemok a budovu; cena pozemku je 314 231 EUR a zostatková cena budovy v je 2 180 921 EUR k 31.decembru 2016.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

---

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

2 180 921

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 6 800 tis. EUR (2015: 6 800 tis. EUR).

## Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2016

## Bežné účtovné obdobie

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	3 237	511 500	0	0	0	0	<b>514 737</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	3 237	239 538	0	0	0	0	<b>242 775</b>
Prírastky	0	0	55 650	0	0	0	0	<b>55 650</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	3 237	295 188	0	0	0	0	<b>242 775</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	271 962	0	0	0	0	<b>271 962</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	216 312	0	0	0	0	<b>216 312</b>

## Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2015

## Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	C	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	3 237	511 500	0	0	0	0	<b>514 737</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	3 147	183 888	0	0	0	0	<b>187 035</b>
Prírastky	0	90	55 650	0	0	0	0	<b>55 740</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	3 237	239 538	0	0	0	0	<b>242 775</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	90	327 612	0	0	0	0	<b>327 702</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	271 962	0	0	0	0	<b>271 962</b>

## Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

## Bežné účtovné obdobie

	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	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	314 231	2 835 986	4 569 909	0	0	25 627	0	0	<b>7 266 846</b>
Prírastky	0	0	160 545	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	314 231	2 835 986	4 730 454	0	0	25 627	0	0	<b>7 745 754</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	526 924	3 250 740	0	0	25 627	0	0	<b>3 803 291</b>
Prírastky	0	128 142	342 489	0	0	0	0	0	<b>470 631</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	655 065	3 593 229	0	0	25 627	0	0	<b>3 803 291</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	314 231	2 309 062	1 319 170	0	0	0	0	0	<b>3 942 463</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	314 231	2 180 921	1 137 225	0	0	0	0	0	<b>3 632 377</b>

## Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2015

	Predchádzajúce 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									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	314 231	2 835 986	4 091 002	0	0	25 627	11 000	0	<b>7 277 846</b>
Prírastky	0	0	467 907	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	11 000	0	0	0	-11 000	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	314 231	2 835 986	4 569 909	0	0	25 627	0	0	<b>7 745 754</b>
Oprávkový									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	398 782	2 816 938	0	0	24 555	0	0	<b>3 240 275</b>
Prírastky	0	128 142	433 802	0	0	1 072	0	0	<b>563 016</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	526 924	3 250 740	0	0	25 627	0	0	<b>3 803 291</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	314 231	2 437 204	1 274 064	0	0	1 072	11 000	0	<b>4 037 572</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	314 231	2 309 062	1 319 170	0	0	0	0	0	<b>3 942 463</b>

## 2. Zásoby

Spoločnosť netvorí opravnú položku na zásoby.

Na zásoby spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

## 3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 1.1. 2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	500				500
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>

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

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	1 781 949	107 199	1 889 148
Daňové pohľadávky a dotácie	23 658		23 658
Iné pohľadávky	12 553		12 553
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 818 159</b>	<b>107 199</b>	<b>1 925 358</b>

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	1 528 847	512 301	2 041 148
Daňové pohľadávky a dotácie	119		119
Iné pohľadávky	12 261		12 261
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 541 228</b>	<b>512 301</b>	<b>2 053 529</b>

Na pohľadávky Spoločnosti je zriadené záložné právo.

#### 4. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	1 750	1 844
Bežné bankové účty	200 618	477
<b>Spolu</b>	<b>202 368</b>	<b>2 321</b>

### 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 2016)					Stav k 31. 12. 2016 f
	Stav k 1.1.2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e		
	<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>35 422</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	29 149	0	0	0	29 149	
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>29 149</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29 149</b>	
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>						
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	6 273	0	0	0	6 273	
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>	<b>6 273</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 273</b>	

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

a	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)					Stav k 31. 12. 2015 f
	Stav k 1.1.2015 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e		
	<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>35 422</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	29 149	0	0	0	29 149	
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>29 149</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29 149</b>	
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>						
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	6 273	0	0	0	6 273	
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>	<b>6 273</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 273</b>	

### 3. Závazky

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

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 396 187	1 957 973
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b><u>2 396 187</u></b>	<b><u>1 957 973</u></b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 058 278	2 284 273
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		310 993
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b><u>2 058 278</u></b>	<b><u>2 595 266</u></b>

### 4. Sociálny fond

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

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>-12 938</b>	<b>-8 925</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 470	6 162
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	6 470	6 162
Čerpanie sociálneho fondu	<u>2 379</u>	<u>2 149</u>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b><u>-17 028</u></b>	<b><u>-12 938</u></b>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

## 5. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné		
– zdaniteľné	189 075	246 723
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	500	8 886
– zdaniteľné	500	8 886
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	104 882	209 746
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>17 575</b>	<b>6 176</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>11 399</b>	<b>-26 682</b>
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

## 6. Bankové úvery

a	Mena b	Úrok p.a. c	Dátum splatnosti d	Istina k 31.12.2016 e	Istina k 31.12.2015 f
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>					
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR + 2,6% p.a	30.06.2016	0	0
<b>Dlhodobé úvery spolu</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					
Bankový úver	EUR	3M EURIBOR + 2,6% p.a	30.06.2016	0	142 082
Kontokorentný úver (limit 800 000EUR)	EUR	1M EURIBOR + 2,75% p.a	30.09.2016	0	44 371
<b>Krátkodobé úvery spolu</b>				<b>0</b>	<b>186 453</b>
<b>Spolu</b>				<b>0</b>	<b>186 453</b>

Spoločnosť ručila za investičný bankový úver:

- nehnuteľným majetkom, a pohľadávkami, ktoré sú vo vlastníctve Spoločnosti;
- vystavenou bianko zmenkou.

## 7. Pôžičky

a	Mena b	Úrok p.a. c	Dátum splatnosti d	Zostatok 31.12.2016 e	Zostatok 31.12.2015 f
<b>Dlhodobé pôžičky</b>					
Pôžička od materskej spol.	EUR	1,75 + 3M Euribor	2020	674 478	935 294
Pôžička od materskej spol.	EUR	1,95 + 3M Euribor	2021	1 352 758	1 636 238
<b>Spolu</b>				<b>2 027 235</b>	<b>2 571 532</b>
<b>Krátkodobé pôžičky</b>					
Pôžička od materskej spol.	EUR	1,75 + 3M Euribor	2015	265 120	257 294
Pôžička od materskej spol.	EUR	1,9 + 3M Euribor	2015	314 017	345 552
<b>Spolu pôžičky</b>				<b>579 137</b>	<b>602 846</b>
				<b>2 606 372</b>	<b>3 174 378</b>

## F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar (r.01 a 05) v komoditnom a teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

a	b	c	d	e	f	g		
Francúzsko	795 934	660 602					<b>795 934</b>	<b>660 602</b>
Česká republika	631 023	837 754	1 064 228	1 111 374			<b>1 695 251</b>	<b>1 949 128</b>
Slovenská republika	3 240 782	3 112 335					<b>3 240 782</b>	<b>3 112 335</b>
Poľsko	1 419 111	1 187 620			21 276	143 185	<b>1 440 387</b>	<b>1 330 805</b>
Turecko	0	384 643					<b>0</b>	<b>384 643</b>
Nemecko							<b>0</b>	<b>0</b>
Švédsko	200 950	146 937					<b>200 950</b>	<b>146 937</b>
Španielsko	444 214	615 536					<b>444 214</b>	<b>615 536</b>
Belgicko	138 303	0					<b>138 303</b>	<b>0</b>
Brazília	243 387	16 639					<b>243 387</b>	<b>16 639</b>
iné	16 968	17 712					<b>16 968</b>	<b>17 712</b>
<b>Spolu</b>	<b>7 130 672</b>	<b>6 979 778</b>	<b>1 064 228</b>	<b>1 111 374</b>	<b>21 276</b>	<b>143 185</b>	<b>8 216 176</b>	<b>8 234 337</b>

### 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie o 68 197 EUR (v roku 2015 zníženie 411 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie o 47 172 EUR (v roku 2015 zvýšenie 27 817 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

a	2016		2015		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2016	2015	
	b	c	d	e	f	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	126 155	11 055	36 997	115 100	-25 942	
Výrobky	168 422	330 694	267 935	-162 272	53 759	
<b>Spolu</b>	<b>294 577</b>	<b>341 749</b>	<b>304 932</b>	<b>-47 172</b>	<b>27 817</b>	
Inventarizačné rozdiely a opravné položky				-21 025	-28 228	
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>				<b>-68 197</b>	<b>-411</b>	

### 3. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti boli 18 496 EUR (2015: 29 051 EUR).

### 4. Finančné výnosy

Finančné výnosy boli v sume 15 EUR (2015: 32 EUR).

### 5. Čistý obrat

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

	2016	2015
Tržby za vlastné výroby	7 130 672	6 979 778
Tržby z predaja služieb	21 276	143 185
Tržby za tovar	1 064 228	1 111 374
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b>8 216 176</b>	<b>8 234 337</b>

## G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### 1. Náklady na poskytnuté služby

	2016	2015
<b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>1 242 558</b>	<b>1 033 440</b>
<i>Významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 242 558</i>	<i>1 033 440</i>
Headquarters služby	494 600	306 128
IT podpora	28 655	30 000
Náklady na poskytnuté služby audítorom	8 090	8 090
Správa budov	29 968	29 093
Telefónne poplatky	7 253	6 842
Brúsenie, pílenie, zinkovanie a iné práce	196 249	180 422
Prenájom vozidla (lízíng)	10 846	12 600
Prepravné služby	87 459	118 796
Oprava a údržba	78 898	79 188
Poradenské služby	10 396	13 349
Energie	157 411	148 435
Ostatné	132 733	100 497

### 2. Náklady na poskytnuté služby audítorom (audítorskou spoločnosťou) v EUR:

	2016	2015
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	8 090	8 090
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo	1 260	1 260
Ostatné neaudítorské služby		
<b>Spolu</b>	<b>9 350</b>	<b>9 350</b>

### 3. Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Ostatné náklady predstavovali 6 962 EUR (2015: 18 183 EUR).

### 4. Finančné náklady

Nákladové úroky z prijatých pôžičiek boli 65 713 EUR (2015: 77 470 EUR) a z prijatých úverov 0 EUR (2015: 8 654 EUR).

Ostatné náklady na finančnú činnosť boli 3 886 EUR (2015: 3 293 EUR).

## H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2016			2015		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	35 631			6 329		
teoretická daň		7 839	22,00 %		1 392	22,00 %
Vplyv trvalých rozdielov						
Daňovo neuznané náklady	-105 397	-23 187	-65,08 %	113 558	24 983	394,74 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-15	-3	-0,01 %	-32	-7	-0,11 %
Vplyv nevykázanej daňovej pohľadávky		0			0	
Zmena sadzby dane						
Spolu	-69 782	-15 351	-43,08 %	119 855	26 368	416,63 %
<b>Splatná daň z príjmov</b>		<b>2 883</b>	<b>-43,08 %</b>		<b>26 374</b>	<b>416,63 %</b>
Odložená daň z príjmov		11 399	31,99 %		-26 682	-421,59 %
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>14 282</b>	<b>-11,09 %</b>		<b>-308</b>	<b>-4,96 %</b>

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

2016 2015

Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov

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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov

## I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

### 1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme osobné motorové vozidlá, za prenájom a služby spojené s prenájomom zaplatila v roku 2015 sumu 10 846 EUR (2015: 12 600 EUR).

## J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

Spoločnosť neeviduje žiadne podmienené záväzky k 31.12.2016.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva 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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Rezervy na odchodné - podľa súčasných slovenských predpisov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Vzhľadom na vek zamestnancov spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

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

Spoločnosť nevyplácala žiadne príjmy členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov Spoločnosti v roku 2016 a ani v predchádzajúcom účtovnom období.

## L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Druh	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
Hijos de Juan de Garay, S.A.	nákup materiálu a služieb	5 671 128	5 925 444
Hijos de Juan de Garay, S.A.	predaj materiálu a služieb	23 568	19 054
Hijos de Juan de Garay, S.A.	nákup stroja	160 545	454 477
Hijos de Juan de Garay, S.A.	zaplatené úroky z pôžičky	65 713	77 470

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami:

	31.12.2016	31.12.2015
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Ostatné pohľadávky	0	0
<b>Spolu aktíva</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Záväzky z obchodného styku	2 225 157	1 828 416
Záväzky z pôžičiek	2 606 373	3 174 378
<b>Spolu pasíva</b>	<b>4 831 530</b>	<b>5 002 794</b>

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

Po 31. decembri 2016 nenastali tieto 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:

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2016 f
	Stav k 1.1.2016 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
<b>Základné imanie</b>					0
Základné imanie	1 500 000				1 500 000
Zmena základného imania	0				0
<b>Ostatné kapitálové fondy</b>	0				0
Zákonný rezervný fond	19 789			332	20 121
<b>Ostatné fondy zo zisku</b>	0				0
Štatutárne fondy	0				0
Ostatné fondy zo zisku	0				0
<b>Oceňovacie rozdiely z preceňovania</b>					
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>					
Nerozdelený zisk minulých rokov	267 332			6 305	273 637
Neuhradená strata minulých rokov	-225 580				-225 580
<b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>	6 637	21 349		-6 637	21 349
<b>Spolu</b>	<b>1 568 178</b>	<b>21 349</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 589 527</b>

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

a	Predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2015 f
	Stav k 1.1.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
<b>Základné imanie</b>					0
Základné imanie	1 500 000				1 500 000
Zmena základného imania					0
<b>Ostatné kapitálové fondy</b>					0
Zákonný rezervný fond	13 172			6 617	19 789
<b>Ostatné fondy zo zisku</b>					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
<b>Oceňovacie rozdiely z preceňovania</b>					
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>					
Nerozdelený zisk minulých rokov	141 882			125 450	267 332
Neuhradená strata minulých rokov	-225 580				-225 580
<b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>	132 343	6 637		-132 343	6 637
<b>Spolu</b>	<b>1 561 817</b>	<b>6 637</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 568 178</b>

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený takto:

	2015
Účtovný zisk	6 637
<hr/>	
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>2016</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	332
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	6 305
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b><u><u>6 637</u></u></b>

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 21 349 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 21 349 EUR.

**O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

	2016	2015
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Peňažné toky z prevádzky	1 162 775	-350 139
Zaplatené úroky	-65 713	-86 124
Prijaté úroky	-15	32
Zaplatená daň z príjmov	-26 368	-39 629
Vyplatené dividendy		
Peňažné toky pred položkami výnimočného výskytu/rozsahu	1 070 679	-475 860
Príjmy/Výdaje na základe položiek výnimočného výskytu/rozsahu		
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>1 070 679</b>	<b>-475 860</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	-160 545	-467 907
Príjmy z predaja dlhodobého majetku		
Obstaranie investícií		
Prijaté dividendy		
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-160 545</b>	<b>-467 907</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Príjmy zo zvýšenia základného imania		
Príjmy z úverov	0	1 281 932
Výdavky na splácanie prijatých pôžičiek	-710 087	-363 074
Splátky prijatých úverov		
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-710 087</b>	<b>918 858</b>
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	200 047	-24 909
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 321	27 233
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>202 368</b>	<b>2 321</b>

Peňažné toky z prevádzky	2016	2015
<b>Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a výnimočných položiek)</b>	<b>35 631</b>	<b>6 329</b>
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	526 281	618 755
Opravná položka k pohľadávkam		
Opravná položka k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku		
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku		
Nerealizované kurzové straty		
Nerealizované kurzové zisky		
Rezervy		
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku		
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Zaplatené úroky	65 713	86 124
Výnosy z úrokov	-15	-32
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	627 610	711 176
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	67 215	-392 945
Úbytok (prírastok) zásob	-8 200	-149 925
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	476 150	-518 445
<b>Peňažné toky z prevádzky</b>	<b>1 162 775</b>	<b>-350 139</b>

#### Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami 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 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.