

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

CCN Group Castings, s.r.o. je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 3.11.2011, dňa 13.12.2011 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Trenčíne, oddiel Sro, vložka 25473/R. Spoločnosť sídli v Považskej Bystrici, Robotnícka 2143/79, Slovenská republika

Hlavným predmetom činnosti je:

- prenájom nehnuteľností a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- výroba jednoduchých výrobkov z kovu,
- kovoobrábanie,
- zámočníctvo,
- montáž, rekonštrukcia, údržba nevyhradených technických zariadení,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- administratívne služby,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2015 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 21.9.2016

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	153	152
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	160	155
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

Spoločnosť je súčasťou skupiny CCN Group. Materskou spoločnosťou spoločnosti je FINANCIERE DE L'ARVE a materskou spoločnosťou celej skupiny je CCN HOLDINGS S.A.S. založená podľa francúzskeho práva. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť materská spoločnosť celej skupiny. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, Route Des Lanches, Thyez 743 00, Francúzsko.

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou v iných účtovných jednotkách.

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe:

Informácie uvedené v časti "PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY".

SPÔSOBY A URČENIE OCENENIA VRÁTANE ÚČTOVNÝCH ODHADOV A PREDPOKLADOV

Dlhodobý nehmotný majetok

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

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas 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 obstarávacía cena je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	5	20	lineárna
Softvér	5	20	lineárna
Ocenené práva	5	20	lineárna
Ostatný DNM	rôzna		

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

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.

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 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 obstarávacía cena je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	5	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 8	25 - 12,5	lineárna
Dopravné prostriedky	4 až 6	25 - 12,5	lineárna
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna		

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

Finančné účty

Finančné účty tvoria peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Oceňujú sa menovitou hodnotou.

Zásoby

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

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first-in, first-out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob)/, s použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a nákladysúvisiace 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. Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od zúčtovaných priamych miezd týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku 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.

K pohľadávkam po lehote splatnosti, k pochybným pohľadávkam, k pohľadávkam v konkurznom konaní, okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám sa tvorí opravná položka.

Náklady budúcich období

Náklady 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.

Závazky

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

Dlhodobé, 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.

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.

Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vyazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu Trenčín. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyazuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť má v zakladateľskej listine stanovenú tvorbu rezervného fondu pri vzniku, každoročne dopĺňa o sumu rovnajúcu sa 5 % z čistého zisku, až do dosiahnutia výšky 10% základného imania.

Transakcie v cudzích menách

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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

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

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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Finančný/operatívny lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu 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.

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.

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

Dotácie

Spoločnosť nečerpala žiadne dotácie.

Opravy významných chýb minulých účtovných období účtované v bežnom účtovnom období

V aktuálnom účtovnom období spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Informácie k položkám na strane aktív súvahy

DLHODOBÝ MAJETOK

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.1.2016 do 31.12.2016 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	121 984	3 605						125 589
Prírastky								0
Úbytky	-121 984							-121 984
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 605	0	0	0	0	0	3 605
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	121 984	421						122 405
Prírastky		721						721
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	121 984	1 142	0	0	0	0	0	123 126
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky	-121 984							-121 984
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	-121 984	0	0	0	0	0	0	-121 984
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 184	0	0	0	0	0	3 184
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 463	0	0	0	0	0	2 463

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	121 984							121 984
Prírastky		3 605						3 605
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	121 984	3 605	0	0	0	0	0	125 589
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	73 264							73 264
Prírastky	48 720	421	0					49 141
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	121 984	421	0	0	0	0	0	122 405
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	48 720	0	0	0	0	0	0	48 720
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 184	0	0	0	0	0	3 184
Dlhodobý nehmotný majetok				Hodnota za bežné účtovné obdobie				
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo				0				

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2016 do 31.12.2016 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

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	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		595 596	3 061 775				19 185		3 676 556
Prírastky		48 621	192 796					17 748	259 165
Úbytky			-29 312						-29 312
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	644 217	3 225 259	0	0	0	19 185	17 748	3 906 409
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		77 898	1 186 088						1 263 986
Prírastky		30 776	385 778						416 554
Úbytky			-29 312						-29 312
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	108 674	1 542 554	0	0	0	0	0	1 651 228
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky							19 185		19 185
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	19 185	0	19 185
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	517 698	1 875 687	0	0	0	19 185	0	2 412 570
Stav na konci účtovného obdobia	0	535 543	1 682 705	0	0	0	0	17 748	2 235 996

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		544 794	2 860 444				19 185	18 750	3 443 173
Prírastky		50 802	201 331						252 133
Úbytky								-18 750	-18 750
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	595 596	3 061 775	0	0	0	19 185	0	3 676 556
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 050	842 551						892 601
Prírastky		27 848	343 537						371 385
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	77 898	1 186 088	0	0	0	0	0	1 263 986
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	494 744	2 017 893	0	0	0	19 185	18 750	2 550 572
Stav na konci účtovného obdobia	0	517 698	1 875 687	0	0	0	19 185	0	2 412 570

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	162 284
Dlhodobý hmotný majetok, s ktorým má spoločnosť obmedzené právo nakladať (finančný lízing)	1 238 172

Poistenie majetku

Poistený majetok	Poistné riziká	Poistná suma
Nehnutelný majetok	Vnútorý, vonkajší vandalizmus, riziko škôd spôsobených povodňou a záplavou, víchricou, zemetrasením	544 795
Hnutelný majetok		3 802 408
Zásoby		13 395 907

ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. V prípade ak je čistá realizačná hodnota zásob vyššia ako je ocenenie zásob v účtovníctve, vytvorí sa opravná položka v sume rozdielu medzi čistou realizačnou hodnotou a ocenením zásob v účtovníctve

Spoločnosť v bežnom účtovnom období netvorila opravné položky k zásobám.

Spoločnosť nevlastní žiadne zásoby, pri ktorých by mala obmedzené právo s ním nakladať.

POHLADÁVKY

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 668 641	6 240 644	7 909 285
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	67 921		67 921
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	92 603		92 603
Iné pohľadávky	159 212		159 212
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 988 377	6 240 644	8 229 021

Suma pohľadávok po lehote splatnosti sú voči podnikom v skupine. Z tohto dôvodu spoločnosť netvorila opravnú položku k pohľadávkam.

FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o finančných účtoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	704	476
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	10 843	41 250
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	11 547	41 726

Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 397	3 530
Poistenie	2 539	1 344
Údržba softvéru	1 858	2 186

Informácie k položkám na strane pasív súvahy

VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti zapísané v Obchodnom registri 1 000 000 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 181 477
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	1 181 477
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 181 477

Informácie o zmenách vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 000 000				1 000 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	100 000				100 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 751 689			1 181 477	4 933 166
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 181 477	632 336		-1 181 477	632 336
Spolu	6 033 166	632 336	0	0	6 665 502

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je nasledovný:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 000 000				1 000 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	100 000				100 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 320 237			1 431 452	3 751 689
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 431 452	1 181 477		-1 431 452	1 181 477
Spolu	4 851 689	1 181 477	0	0	6 033 166

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 21.9.2016, schválilo preúčtovanie hospodárskeho výsledku za rok 2015 na účet nerozdeleného zisku.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Štatutárny orgán navrhuje zaúčtovať výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

REZERVY

Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	30 250	0	0	30 250
Odchodné do dôchodku		30 250			30 250
Krátkodobé rezervy, z toho:	79 317	147 366	-79 317	0	147 366
Overenie RÚZ	10 800	11 000	-10 800		11 000
Nevyčerpané dovolenky	68 517	116 966	-68 517		116 966
Odmeny		8 500			8 500
Odchodné do dôchodku		10 900			10 900

Krátkodobé rezervy pozostávajú zo zákonných a ostatných rezerv. Zákonné rezervy tvoria rezervy na nevyčerpané dovolenky. Predpokladané obdobie použitia krátkodobých rezerv je rok 2017.

Dlhodobá rezerva na odchodné do dôchodku predstavuje pomernú časť priemernej mzdy každého zamestnanca vrátane odvodov po zohľadnení fluktuácie zamestnancov. Dlhodobá rezerva je diskontovaná sadzbou štátnych dlhopisov. Prípadná časť rezervy splatnej do jedného roka sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá rezerva. Dlhodobá rezerva na odchodné bude použitá postupne v nasledujúcich rokoch podľa odchodu pracovníkov do dôchodku.

Informácie o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	70 514	79 317	-70 514	0	79 317
Nevyčerpané dovolenky	60 744	68 517	-60 744		68 517
Overenie RÚZ	9 770	10 800	-9 770		10 800

ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	245 371	404 464
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	245 371	404 464
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	4 100 946	3 020 912
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 881 475	1 452 480
Záväzky po lehote splatnosti	2 219 471	1 568 432

Súčasťou štruktúry záväzkov je odložený daňový záväzok v sume 76 268 EUR v bežnom účtovnom období 109 627 EUR v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období.

Záväzky voči skupine sú vo výške 1 527 217 EUR.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	34 349	26 215
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	24 681	11 275
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	24 681	11 275
Čerpanie sociálneho fondu	19 997	3 141
Konečný zostatok sociálneho fondu	39 033	34 349

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

BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch

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 bankové úvery						
TTB S02725/2012	€	3,5	20.11.2017	0	0	74 512
Krátkodobé bankové úvery						
TTB S02725/2012	€	3,5	20.11.2017	74 512	74 512	81 372

Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

Na zabezpečenie úveru bolo v prospech banky zriadené záložné právo na dlhodobý hmotný majetok (podrobne viď "Informácie o dlhodobom hmotnom majetku").

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

Splatnosť	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
do 1 roka	74 512		
od 1 do 5 rokov	0		
nad 5 rokov	0		

ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-628 499	-572 768
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	-628 499	-572 768
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	265 320	74 464
odpočítateľné	265 320	74 464
zdaniteľné	0	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	55 717	16 382
Uplatnená daňová pohľadávka	55 717	16 382
Zaučtovaná ako náklad	39 335	227
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	-131 985	-126 009
Zmena odloženého daňového záväzku	5 976	5 026
Zaučtovaná ako náklad	5 976	5 026
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť vykazuje odloženú daň ako saldo odloženej daňovej pohľadávky a odloženého daňového záväzku ako záväzok v sume 76 268 EUR.

LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov
Istina	224 941	130 070		356 731	260 488	
Finančný náklad	8 506	3 714		21 129	17 657	
Spolu	233 447	133 784	0	377 860	278 145	0

Hodnota dlhodobého hmotného majetku, ktorý je obstaraný formou finančného lízingu je uvedená v časti "Informácie o dlhodobom hmotnom majetku".

PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní spätne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31.12.2016 daňové priznanania spoločnosti za roky 2011 až 2015 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. K závierkovému dňu spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti spoločnosti.

Spoločnosť má od podniku v skupine CCN CASTINGS s.r.o. v nájme nehnuteľnosti v katastrálnom území Považská Bystrica, výrobnú halu, technický objekt a priliehajúce pozemky. Zmluva bola uzatvorená 1.1.2012 na dobu neurčitú, ročné nájomné je vo výške 324 000 EUR.

Spoločnosť ručí za podnik v skupine CCN GROUP Slovakia, s.r.o. vo výške 4 901 143 EUR (zabezpečenie úveru v Tatra banke).

Informácie k položkám výkazu ziskov a strát

Tržby

Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v tabuľke:

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky		Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Tuzemsko	6 946 323	4 008 339	4 470	10 031
EU	4 585 732	6 961 469	2 850	
Zahraničie mimo EU	1 719 292	2 176 882		
Spolu	13 251 347	13 146 690	7 320	10 031

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových 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
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	295 581	642 459	485 386	-346 878	157 073
Výrobky	151 307	278 814	182 917	-127 507	95 897
Zvieratá				0	
Spolu	446 888	921 273	668 303	-474 385	252 970
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X	9 414	58 397
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	-464 971	311 367

Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	376 640	0
Aktivácia kovového odpadu z výroby	376 640	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	541 963	103 578
Postúpenie pohľadávky (účty 646 - 546)	439 339	0
Spätný lízing s nulovým ziskom (účty 548 - 648)	88 563	0
Predaj odpadu	0	61 572
Iné	14 061	42 006
Finančné výnosy, z toho:	161	51
Kurzové zisky	158	39
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	3	12

V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období bola aktivácia zaúčtovaná ako zníženie materiálových nákladov.

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:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	13 251 347	13 146 690
Tržby z predaja služieb	7 320	10 031
Tržby za tovar	0	
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	13 258 667	13 156 721

Náklady

Informácie o nákladoch voči audítormi, audítorskej spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:	9 000	8 400
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 000	8 400
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Informácie o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 561 985	3 357 876
Opravy a udržiavanie	148 462	95 852
Cestovné	1 904	279
Náklady na reprezentáciu	3 373	3 594
Externá kooperácia	2 466 764	2 344 100
Nájomné	335 373	324 620
Služby FDLA, holding	295 423	294 136
Telefón	7 626	5 672
Údržba softvéru	70 071	0
Preprava	31 836	51 568
Likvidácia odpadu	89 746	80 480
Ostatné	111 407	157 576
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	544 430	14 712
Poistné	10 510	14 712
Postúpenie pohľadávky (účty 646 - 546)	439 339	
Spätný lízing s nulovým ziskom (účty 548 - 648)	88 563	
Ostatné pokuty a penále	6 015	
Ostatné	3	
Finančné náklady, z toho:	25 596	44 660
Kurzové straty	191	125
Úroky	23 725	42 554
Bankové poplatky	1 680	1 981
Osobné náklady, z toho:	2 771 748	2 379 883
Mzdové náklady	1 897 875	1 688 528
Zdravotné poistenie	193 270	167 725
Sociálne poistenie	487 041	422 668
Sociálne zabezpečenie	193 562	100 962

Dane 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	-745	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	5 728	
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		

Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	daň	daň v %	Základ dane	daň	daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	809 528	X	X	1 517 454	X	X
teoretická daň	X	178 096	22%	X	333 840	22%
Daňovo neuznané náklady	291 668	64 167	8%	84 173	18 518	1%
Výnosy nepodliehajúce dani	-144 144	-31 712	-4%	-12	-3	0%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%	-98 330	-21 631	-1%
Umorenie daňovej straty		0	0%		0	0%
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné		0	0%		0	0%
Spolu	957 052	210 551	26%	1 601 615	330 724	22%
Splatná daň z príjmov	X	210 551	26%	X	330 724	22%
Odložená daň z príjmov	X	-33 359	-4%	X	5 253	0%
Celková daň z príjmov	X	177 192	22%	X	335 977	22%

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

V období od 31.decembra 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by ovplyvnili verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

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

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2016 poskytnuté žiadne odmeny z dôvodu výkonu ich funkcie pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2015: žiadne).

INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

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

Spoločnosť pri transakciách so spriaznenými osobami používa ceny porovnateľné s trhovými cenami.

Materská účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Financière de l'Arve (nákup služby)	159 463	159 549

Ostatné spriaznené osoby	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
CCN AUTOMOTIVE PRECISION COMPONENTS CO, Ltd.,China (predaj/výrobky)	922 002	907 990
CCN France SAS (predaj/výrobky)	4 362 263	4 069 689
CCN GROUP Slovakia, s.r.o., SR (predaj/výrobky)	6 931 518	6 777 886
CCN GROUP Slovakia, s.r.o., SR (predaj/služby)	6 006	8 957
CCN MEXICO (predaj/výrobky)	797 290	1 395 394
CCN HOLDING (nákup/služby)	135 960	135 725
CCN GROUP Slovakia, s.r.o., SR (nákup/zásoby)	209 223	160 679
CCN GROUP Slovakia, s.r.o., SR (nákup/služby)	45 176	170 654
CCN GROUP Slovakia, s.r.o., SR (nákup/dlhodobý majetok)	0	102 111
CCN CASTINGS s.r.o., SR (nákup/služby)	324 000	324 000
CCN France SAS (nákup/zásoby)	41 810	69 488
CCN France SAS (nákup/služby)	46 848	10 514

Pohľadávky/Závazky k 31.12.2016 voči spriazneným osobám:

Materská spoločnosť a ostatné spriaznené osoby	Zostatok k 31.12.2016
Materská spoločnosť, záväzky:	346 817
Financiere de l'Arve	346 817
Ostatné spriaznené osoby, pohľadávky:	1 894 269
CCN AUTOMOTIVE PRECISION COMPONENTS CO, Ltd.,China	238 097
CCN MEXICO	1 601 086
CCN GROUP Slovakia, s.r.o., SR	55 086
CCN France SAS	6 015 016
Ostatné spriaznené osoby, záväzky:	1 180 401
CCN GROUP Slovakia, s.r.o., SR	834 567
CCN HOLDING	293 711
CCN France SAS	52 123

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný nepriamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	+/-	809 528	1 517 454
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A1.1.až A1.13./	+/-	463 665	442 449
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	391 914	404 465
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.	Odpisy opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku	+/-		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	+/-	30 250	-2 842
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	19 185	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	+/-	-867	-1 906
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	23 726	42 555
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-	-3	-12
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostried.a peňaž.ekvivalent. 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	+/-	-540	
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	+/-		189
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorý sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi bežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti /súčet A.2.1. až A.2.4/	+/-	-464 066	-836 691
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-/+	-2 151 755	-1 368 933
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	+/-	1 239 449	851 002
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	448 240	-318 760
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	+/-		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov /súčet Z/S+ A.1.+A.2./		809 127	1 123 212

A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti	+	3	12
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti	-		-42 555
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+		
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A*+A.3. až A.6./		809 130	1 080 669
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	+/-	-267 262	-389 370
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-		
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A**+A.7. až A.9./		541 868	691 299
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-	-60	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-	-115 789	-236 989
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 obchodovanie (+)	+		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+	25 900	
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	-		
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.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.13.	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.14.	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.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	-		
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /súčet B.1. až B.19./		-89 949	-236 989

C.	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní /súčet C.1.1. Až C.1.8./	+/-	0	0
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.	Prijaté 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 /súčet C.2.1. Až C.2.10./	+/-	-458 372	-484 602
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých 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	-	-81 372	-81 372
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	+		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-	-377 000	-403 230
C.2.8.	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.2.9.	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	-	-23 726	
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 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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	+		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-		
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /súčet C.1. až C.9./		-482 098	-484 602

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov B + C/	+/-	-30 179	-30 292
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	+/-	41 726	72 018
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	11 547	41 726
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	+/-	11 547	41 726