

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť SCHNEIDER ELECTRIC SLOVAKIA, spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 16. mája 1997 a do obchodného registra bola zapísaná 26. júna 1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 15154/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi-maloobchod najmä kúpa elektrických a elektronických prístrojov a zariadení
- kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi-veľkoobchod najmä kúpa a predaj elektrických a elektronických prístrojov a zariadení
- výroba, montáž, úprava a údržba, odborné prehliadky a a skúšky elektrických zariadení
- projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
- prípravné práce k realizácii stavby
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- sprostredkovateľské činnosti
- školiaca činnosť v rozsahu voľnej živnosti.

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	140,9	146,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	138	147
z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	11	9

Vedúci pracovníci sú – riaditeľ oddelenia servisu, riaditeľ oddelenia Energy, riaditeľ oddelenia REC/RAC, vedúci oddelenia Partners, Servis, účtovného oddelenia, realizácie projektov, oddelenia logistiky REC.

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 28. 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 31. marca 2016.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Schneider Electric Industries SAS (SEISAS) so sídlom 35 Rue Joseph Monier, 925 00 Reuil Malmaison, Francúzsko a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Schneider Electric Industries SAS (SEISAS) so sídlom 35 Rue Joseph Monier, 925 00 Reuil Malmaison, Francúzsko. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností alebo v sídle spoločnosti Schneider Electric Industries SAS (SEISAS) so sídlom 35 Rue Joseph Monier, 925 00 Reuil Malmaison, Francúzsko.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované s premietnutím zmien do vykázania predchádzajúceho obdobia na porovnanie.

(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.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, 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 obstarávací 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 %
Aktivované náklady na vývoj	4	rovnomerný odpis	25%
Softvér	4	rovnomerný odpis	25%
Oceniteľné práva (licencia)	4	rovnomerný odpis	25%
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	1	zúčtované do nákladov	100%

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 obstarávací 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	Rovnomerný odpis	5%
Zariadenia kancelárií a sociálne zariadenia	10	Rovnomerný odpis	10%
Stroje, prístroje a zariadenia	6/12	Rovnomerný odpis	8.3% - 16.7%
Dopravné prostriedky	4	Rovnomerný odpis	25%
Špeciálne nástroje	4	Rovnomerný odpis	25%
Obvyklé priemyselné nástroje	5	Rovnomerný odpis	20%
Drobný dlhodobý hmotný majetok	1	Jednorazový odpis	100%

(c) Zásoby

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

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Nakupované zásoby sa do spotreby vyskladňujú v ocenení 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). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(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 opravnou 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:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- 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 prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Spoločnosť využíva služby operatívneho leasingu od roku 2006 a k 31.12.2016 mala Spoločnosť prenájatých 68 vozidiel.

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 prenájatý 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.

(n) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

Spoločnosť v roku 2016 ani v roku 2015 neuskutočnila žiadne významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia.

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 6. až 9.

Spoločnosť nemá na žiadny majetok zriadené záložné právo ani inak obmedzené právo s ním nakladať.

Spoločnosť má v nájme kancelárske priestory, pričom technické zhodnotenie týchto priestorov v obstarávacej cene 287 503 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2015: 92 742 EUR, k 31. decembru 2016: 37 096 EUR) vykazuje ako svoj majetok.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 1 000 000 EUR (2015: 1 000 000 EUR).

Spoločnosť neevviduje žiadne náklady na výskum a vývoj.

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								
Stav na začiatku účtovného obdobia		141 688			640			142 328
Prírastky		9 946						9 946
Úbytky		13 954			640			14 594
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		137 680						137 680
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		141 688			640			142 328
Prírastky		1 017						1 017
Úbytky		13 954			640			14 594
Stav na konci účtovného obdobia		128 751						128 751
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		8 929			0			8 929

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2015

Bezprostredne predchádzajúce 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								
Stav na začiatku účtovného obdobia		141 688			640			142 328
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		141 688			640			142 328
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		138 525			640			139 165
Prírastky		3 163						3 163
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		141 688			640			142 328
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 163			0			3 163
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		287 503	508 360				42 697		838 560
Prírastky							35 441		35 441
Úbytky			26 668						26 668
Presuny			68 493				-68 493		
Stav na konci účtovného obdobia		287 503	550 185				9 645		847 333
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		194 761	453 897						648 658
Prírastky		55 646	48 258						103 904
Úbytky			26 668						26 668
Stav na konci účtovného obdobia		250 407	475 487						725 894
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		92 742	54 463				42 697		189 902
Stav na konci účtovného obdobia		37 096	74 698				9 645		121 439

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
 31.12.2015

Bezprostredne predchádzajúce 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									
Stav na začiatku účtovného obdobia		287 503	477 898				4 495		769 896
Prírastky			25 967				42 697		68 664
Úbytky							0		
Presuny			4 495				-4 495		
Stav na konci účtovného obdobia		287 503	508 360				42 697		838 560
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		139 115	395 733						534 848
Prírastky		55 646	58 164						113 810
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		194 761	453 897						648 658
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		148 388	82 165				4 495		235 048
Stav na konci účtovného obdobia		92 742	54 463				42 697		189 902

2. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	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
Tovar	88 011	38 358	14 350		112 019
Zásoby spolu	88 011	38 358	14 350	0	112 019

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny hodnoty zásob na sklade v porovnaní s jeho doterajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien.

Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a na ktoré má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	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	213 217	68 071	60 945		220 343
Pohľadávky spolu	213 217	68 071	60 945	0	220 343

Spoločnosť tvorí opravné položky k pohľadávkam ak existuje pochybnosť o ich splatení (pohľadávky sú po lehote splatnosti). Spoločnosť tvorí k existujúcim pohľadávkam opravné položky podľa nasledujúceho princípu:

Krátkodobé pohľadávky:

- 40% na pohľadávky, ktoré sú 4-8 mesiacov po splatnosti
- 100% na pohľadávky, ktorú sú viac ako 8 mesiacov po splatnosti
- 100% v prípade pochybných pohľadávok, t.j. pri tých ktoré predstavujú riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí a pri sporných pohľadávkach, t.j. pohľadávkach voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie alebo zaplatenie.

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

Pohľadávky k 31.12.2016 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 924 836	631 189	7 556 025
Iné pohľadávky	74 550		74 550
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 999 386	631 189	7 630 575

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

Pohľadávky k 31.12.2015 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 114 499	1 400 765	8 515 264
Iné pohľadávky	13 378		13 378
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 127 877	1 400 765	8 528 642

Spoločnosť nevykazuje pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia. Na žiadne pohľadávky nebolo zriadené záložné právo v prospech tretej osoby.

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem bankových garancií uvedených nižšie:

typ	číslo	suma v EUR
záruka	613.304	124 238
záruka	613.915	2 802
záruka	614.245	7 259
Záruka	1650198029	5 000
Záruka	1650147029	2 095,05
Záruka	1650195029	11 000
Spolu		152 394,05

Spoločnosť má v prípade potreby možnosť čerpať úverový rámec do výšky 150 000 eur na základe Zmluvy o kontokorentnom úvere v Tatrabanka a.s. Na základe zmluvy s Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky má spoločnosť možnosť využívať globálnu úverovú linku v limite do 3 mil. EUR.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	729	3 619
Bežné bankové účty	2 653 977	1 182 548
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 654 706	1 186 167

5. Časové rozlíšenie na strane aktív

V rámci Nákladov budúcich období spoločnosť vykazuje v roku 2016 najmä nájomné za kancelárske priestory vo výške 132 799 eur a predplatného týkajúce sa nasledujúceho účtovného obdobia v sume 8 979 EUR. V roku 2015 boli Náklady budúcich období tvorené prevažne nájomným za kancelárske priestory vo výške 135 876 eur a predplatné týkajúce sa nasledujúceho účtovného obdobia v hodnote 18 000 EUR.

V rámci Príjmov budúcich období spoločnosť vykazuje najmä časové rozlíšenie z titulu dlhodobých projektov v sume 390 724 EUR (2015: 1 037 429 EUR). Spoločnosť eviduje projekty s dohodnutou fakturáciou, pričom sa nejedná o zákazkovú výrobu. Náklady na projekty sú vykázané ako náklad vo výkaze ziskov a strát v tom období, v ktorom je práca vykonaná. Aby spoločnosť zabezpečila časovú súvislosť nákladov a výnosov, postupuje pri vykazovaní výnosov v súlade s metódou percenta dokončenia, a teda vykazuje výnosy podľa pomeru medzi skutočne vynaloženými nákladmi a celkovými rozpočtovanými nákladmi. Výsledkom je časové rozlíšenie, ktoré spoločnosť podľa jeho charakteru účtuje na účtoch 385 – Príjmy budúcich období, resp. 384 – Výnosy budúcich období.

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	
Dlhodobé rezervy, z toho:	96 118	0	0	46 919	49 199
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	79 275			38 263	41 012
Odchodné do dôchodku	16 843			8 656	8 187
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	96 118	0	0	46 919	49 199
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 381 651	1 288 824	1 239 495	114 512	1 316 468
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	153 996	132 883	153 996		132 883
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0				0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	153 996	132 883	153 996	0	132 883
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rabat odberateľom	37 500	39 400	37 500		39 400
Odmeny pracovníkom	676 735	542 791	589 878	86 857	542 791
Odstupné zamestnancom					0
Záručné opravy	37 550			20 771	16 779
Iné	475 870	573 750	458 121	6 884	584 615
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 227 655	1 155 941	1 085 499	114 512	1 183 585

Spoločnosť plánuje krátkodobé rezervy použiť v roku 2017.

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav k 1.1.2015 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2015 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	133 225	0	0	37 107	96 118
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	98 532			19 257	79 275
Odchodné do dôchodku	34 693			17 850	16 843
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	133 225	0	0	37 107	96 118
Krátkodobé rezervy, z toho:	959 402	1 344 101	839 397	82 455	1 381 651
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	141 611	153 996	141 611		153 996
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	8 990		8 990		0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	150 601	153 996	150 601	0	153 996
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Sprostredkovateľské provízie					0
Rabat odberateľom	40 500	37 500	27 771	12 729	37 500
Odmeny pracovníkom	690 502	676 735	637 439	53 063	676 735
Odstupné zamestnancom					0
Záručné opravy	40 038			2 488	37 550
Iné	37 761	475 870	23 586	14 175	475 870
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	808 801	1 190 105	688 796	82 455	1 227 655

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Rezerva na záručné opravy vo výške 57 791 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2016. Bola vypočítaná ako súčet nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky už reklamované (táto časť rezervy sa tvorila individuálnym spôsobom), a nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré ku dňu zostavenia účtovnej závierky ešte neboli reklamované (táto časť rezervy sa tvorila paušálnym spôsobom, ako percentuálny podiel z obrátu).

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	14 223	29 561
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 560 339	8 609 762
Krátkodobé záväzky spolu	7 574 562	8 639 323
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	70 323	50 863
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	70 323	50 863

Spoločnosť nemá žiadne záväzky kryté záložným právom. Spoločnosť nemá žiadne záväzky z finančného prenájmu.

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

		31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	a	-368 604	-253 187
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		-368 604	-253 187
– zdaniteľné			
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	a	-1 236 444	-1 323 773
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		-1 236 444	-1 323 773
– zdaniteľné			
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		-80 709	-161 418
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		0	
Sadzbá dane z príjmov (v %)		21%	22%
Odložená daňová pohľadávka		354 009	382 443
Uplatnená daňová pohľadávka		337 061	346 932
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		-9 871	44 826
Zaúčtovaná do vlastného imania		0	0
Odložený daňový záväzok		0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		0	0
Zaúčtovaná ako náklad			
Zaúčtovaná do vlastného imania			

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Začiatočný stav sociálneho fondu	50 863	35 518
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	23 744	23 090
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>23 744</i>	<i>23 090</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>4 284</i>	<i>7 745</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	70 323	50 863

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.

6. Bankové úvery

Spoločnosť nečerpala žiadne bankové úvery.

V prípade potreby má spoločnosť možnosť čerpať úročenú pôžičku od materskej spoločnosti v rámci cash-poolingu. K 31.12.2016 mala spoločnosť všetky cash-poolingové pôžičky vyrovnané. Úroky za čerpanie pôžičky v priebehu roka 2016 boli v sume 68 EUR (2015: 7 380 EUR).

7. Časové rozlíšenie na strane pasív

V rámci Výnosov budúcich období spoločnosť vykazuje najmä časové rozlíšenie z titulu dlhodobých projektov v sume 148 850 EUR (2015: 183 490 EUR). Pre viac informácií viď časť Časové rozlíšenie na strane aktív (strana 12).

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Spoločnosť sa zameriava najmä na kúpu a predaj elektrických a elektrotechnických zariadení, montáž, úpravu a údržbu, odborné prehliadky a a skúšky elektrických zariadení, ako aj na školiacu činnosť v oblasti energetickej efektívnosti. Väčšina poskytovaných činností je predmetom obchodu na území SR.

1. Tržby za vlastné výkony, tovar a služby

Tržby za vlastné výkony, tovar a služby podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Oblasť odbytu a	Tovar v EUR		Služby v EUR		Výrobky v EUR		Spolu	
	2016 b	2015 c	2016 d	2015 e	2016 f	2015 g	2016	2015
SR	12 165 412	12 657 441	2 001 272	2 509 600	10 192 195	10 878 374	24 358 879	26 045 415
ČR	9 070	227 968	79 500	71 200	50 344	13 000	138 914	312 168
FR	105 085	53 345	4 435 087	3 927 134			4 540 172	3 980 479
iné		55 980	783 997	634 349			783 997	690 329
Spolu	12 279 567	12 994 734	7 299 856	7 142 283	10 242 539	10 891 374	29 821 962	31 028 391

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 17 483 EUR (v roku 2015 zníženie 41 106 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 21 230 EUR (v roku 2015 zníženie 25 806 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

	2016		2015		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok		Konečný zostatok	Začiatkový stav	2016	2015
a	b	c	d		e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	5 019	12 497	16 917		-7 478	-4 420
Výrobky	0	13 752	35 138		-13 752	-21 386
Spolu	5 019	26 249	52 055		-21 230	-25 806
Iné					3 747	-15 300
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					-17 483	-41 106

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

2. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Spoločnosť v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti nevykazuje v roku 2016 žiadne významné položky. V roku 2015 vykazovala najmä zúčtovanie rezervy na stratové zákazky, náhrady škody od prepravcu za poškodený tovar pri preprave zákazníkom, podiel na hospodárení s poistením pohľadávok od poisťovacej spoločnosti a očakávanú refundáciu DPH zo zahraničia v sume 22 844 EUR.

3. Finančné výnosy

Finančné výnosy spoločnosti sú tvorené výnosovými úrokmi vo výške 6 EUR (2015: 89 EUR).

4. Čistý obrat

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

	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	10 242 539	10 891 374
Tržby z predaja služieb	7 299 856	7 142 283
Tržby za tovar	12 279 567	12 994 734
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		0
Čistý obrat spolu	29 821 962	31 028 391

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby**

	2016	2015
Prepravné	196 547	179 957
cestovné náklady	586 100	508 834
Náklady na reprezentáciu	176 337	230 216
Provízie pri predaji	39 568	60 338
reklamné náklady	190 130	184 057
Opravy a údržba	24 307	28 235
telefónne náklady	95 155	102 013
Nájom pracovnej sily	96 223	89 575
Náklady za poskytnuté služby audítorom	15 867	16 878
Prenájom vozidiel	294 792	293 317
Prenájom priestorov	556 194	550 052
náklady za skladovanie, manipuláciu a zdieľané náklady vedenia	1 247 142	1 201 264
licenčné popl. a alokované centrálné náklady	1 831 784	1 775 761
subdodávateľské náklady	1 416 257	2 695 072
Ostatné	256 510	257 922
Spolu	7 022 913	8 173 491

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

	2016	2015
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	15 867	16 436
Iné uisťovacie audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		442
Spolu	15 867	16 878

3. Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

V roku 2016 bolo účtovaných 27 697 EUR do nákladov na odpis pohľadávok. V roku 2015 neboli účtované žiadne náklady na odpis pohľadávok.

Náklady na manká a škody tvorili 21 659 EUR (2015: 20 346 EUR).

Náklady na poistenie zodpovednosti tvorili 13 838 EUR (2015: 13 992 EUR)

Náklady na dary tvorili 16 900 eur (2015: 20 790 EUR).

4. Finančné náklady

Nákladové úroky z prijatých pôžičiek boli 68 EUR (2015: 7 380 EUR).

Spoločnosť má 3 459 EUR kurzových strát (2015: 1 102 EUR).

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	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:	1 346 068		100,00 %	1 411 919		100,00 %
teoretická daň		296 135	22,00 %		310 622	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	473 123	104 087	7,73 %	525 095	115 521	8,18 %
Výnosy nepodliehajúce dani		0	0,00 %		0	0,00 %
Zmena sadzby dane	72 955	16 050	1,19 %			
Umorenie daňovej straty	-80 709	-17 756	-1,32 %	-80 709	-17 756	-1,26 %
Spolu	1 811 437	398 516	29,61 %	1 856 305	408 387	28,92 %
Splatná daň z príjmov		388 645	28,87 %		453 196	32,10 %
Zrážková daň z úrokov		0	0,00 %		17	0,00 %
Odložená daň z príjmov		9 871	0,73 %		-44 826	-3,17 %
Celková daň z príjmov		398 516	29,61 %		408 387	28,92 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2016	2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	16 050	
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	17 756	17 756
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	17 756	35 512

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) služobné vozidlá obstarané prostredníctvom spoločností Arval Slovakia, Business Lease Slovakia, ALD Automotive. K 31.12.2016 mala Spoločnosť prenajatých 68 vozidiel.

Spoločnosť má svoje administratívne priestory, parkovacie miesta a príručné skladové priestory (2 297,76 m²) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2017 s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je 3 mesiace po doručení výpovede.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiadny majetok.

3. Ostatné finančné povinnosti, ktoré nie sú v súvahe (neúčtuje sa o nich)

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) služobné vozidlá od tretích osôb. Ročné náklady na nájomné sú približne 295 tis. EUR.
- Spoločnosť má administratívne priestory (2 279 m²) v nájme od tretej osoby. Ročné nájomné predstavuje 490 tis. EUR.
- Spoločnosť je povinná platiť materskej spoločnosti licenčné poplatky za používanie obchodného mena a názvov obchodných značiek jednotlivých produktov. Výška poplatkov sa odvíja od dosiahnutých tržieb a je prepočítavaná nastavenými kalkulačnými postupmi.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Spoločnosť má podpísanú zmluvu o Zriadení záložného práva k peňažnej pohľadávke – bežný účet (reg.č. 02/13/BA/01) zo dňa 22.2.2013 s Komerční bankou, a.s., pobočkou zahraničnej banky.

2. Podmienенý majetok

Spoločnosť neeviduje žiadny podmienený majetok.

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

Členom štatutárnych orgánov spoločnosti neprináležia žiadne odmeny ani príjmy za výkon funkcie.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2016	2015
a	c	d
Transakcie s materským podnikom:		
Nákup elektroinšt. materiálu a doprava spojená s dovozom		
Nákup licencií/licenčné poplatky	1 831 784	1 775 761
Nákup služieb		
Prijatie krátkodobej úročenej pôžičky		
Nákladové úroky z prijatej pôžičky		
Poskytnutá záruka na bankový úver		
Predaj elektroinštalačného materiálu		
Predaj služieb		
Predaj tovaru		
Transakcie so spoločnými podnikmi:		
Poskytnutie krátkodobej úročenej pôžičky		
Nákup materiálu, tovaru	14 844 600	15 064 728
Nákup služieb	1 263 684	716 535
Predaj materiálu, tovaru	164 500	350 294
Predaj služieb	5 298 584	4 645 683

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

Po 31. decembri 2016 nenastali žiadne skutočnosti 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 1.1.2016 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2016 f
Základné imanie	1 500 000				1 500 000
Základné imanie	1 500 000				1 500 000
Zmena základného imania					0
Zákonné rezervné fondy	100 000			50 000	150 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	100 000			50 000	150 000
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 345 365			953 532	-391 834
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 345 365			953 532	-391 834
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 003 532	947 551		-1 003 532	947 551
Spolu	1 258 167	947 551	0	0	2 205 717

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

a	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2015 f
Základné imanie	1 500 000	0	0	0	1 500 000
Základné imanie	1 000 000			500 000	1 500 000
Zmena základného imania	500 000			-500 000	0
Zákonné rezervné fondy	100 000	0	0	0	100 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	100 000				100 000
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-868 481	0	0	-476 884	-1 345 365
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-868 481			-476 884	-1 345 365
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-476 884	1 003 532		476 884	1 003 532
Spolu	254 635	1 003 532	0	0	1 258 167

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený nasledovne:

	2015
Účtovný zisk	1 003 532

Rozdelenie účtovného zisku

	2016
tvorba zákonného rezervného fondu	50 000
Prevod na neuhradené straty minulých rokov	953 532
Spolu	1 003 532

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 947 551 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- úhrada straty minulých rokov 391 834 EUR
- vyplatenie dividend 555 717 EUR

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

Prehľad peňažných tokov je vypracovaný nepriamou metódou.

	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	2 384 338	-605 855
Zaplatené úroky	-69	-7 380
Prijaté úroky	6	89
Zaplatená daň z príjmov	-870 354	
Peňažné toky pred položkami vynimočného výskytu/rozsahu	1 513 921	-613 146
Prijmy/Výdaje na základe položiek výnimočného výskytu/rozsahu		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 513 921	-613 146
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-45 382	-69 948
Prijmy z predaja dlhodobého majetku		
Obstaranie investícií		
Prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-45 382	-69 948
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy zo zvýšenia základného imania		
Vyplatené dividendy		
Prijmy (výdavky) z úverov / pôžičiek		
Splátky dlhodobých záväzkov		
Splátky prijatých úverov		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	1 468 539	-683 094
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 186 167	1 869 261
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 654 706	1 186 167

	2016	2015
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a výnimočných položiek)	1 346 068	1 411 919
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	104 916	116 973
Odpis opravnej položky k pohľadávkam		
Opravná položka k pohľadávkam	7 126	-175 265
Opravná položka k zásobám	24 008	350
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku		
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku		
Nerealizované kurzové straty		
Nerealizované kurzové zisky		
Rezervy	-112 102	-294 843
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku		
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku		
Iné nepeňažné operácie	63	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 370 079	1 059 134
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	1 622 218	-901 536
Úbytok (prírastok) zásob	54 826	-144 161
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-662 785	-619 292
Peňažné toky z prevádzky	2 384 338	-605 855

Peňažné toky z prevádzky**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami sa rozumie 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.