

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Robert Bosch, spol. s r.o.
Ambrušova 4
821 04 Bratislava

Robert Bosch, spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 30. júna 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 29. júla 1993 (Obchodný register Okresného súdu Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č.5514/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti,
- montáž a opravy telekomunikačných zariadení pripojených k jednotnej telekomunikačnej sieti,
- montáž a opravy telekomunikačných zariadení mimo jednotnej telekomunikačnej siete,
- výroba, inštalácia a opravy elektrických spojov a prístrojov,
- montáž a opravy kancelárskej a reprodukčnej techniky,
- výroba, montáž a oprava výrobkov a zariadení spotrebnej elektrotechniky,
- poradenské služby v oblasti podnikania a riadenia,
- reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- organizačné a ekonomické poradenstvo,
- obchodné poradenstvo,
- výskum trhu,
- marketing,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom priemyselného tovaru,
- opravy, údržba, odborné prehliadky a odborné skúšky plynových zariadení,
- opravy, údržba, odborné prehliadky a odborné skúšky elektrických zariadení.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 27. júna 2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Robert Bosch Investment Nederland B.V, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Robert Bosch Investment Nederland B.V so sídlom Boxtel, Holandsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Robert Bosch Gesellschaft m.b.H., ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Robert Bosch GmbH so sídlom Stuttgart, Spolková republika Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	56	56
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	56	56
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	6	6

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 27. júna 2016 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Konatelia:	Ing. Karol Ondruš Ing. Nora Houšťavová Dr. rer. pol. Klaus Peter Fouquet	Ing. Karol Ondruš Ing. Nora Houšťavová Dr. rer. pol. Klaus Peter Fouquet (od: 13. mája 2015)
Prokurista:	Ing. Marián Bédi Mag. Dr. Gabriel Bartakovics Ing. Martina Slížiková	Ing. Marián Bédi Mag. Dr. Gabriel Bartakovics Ing. Martina Slížiková

Spoločníci Spoločnosti

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Robert Bosch Gesellschaft m.b.H.	11,418	1%	1%	0
Robert Bosch Investment Nederland B.V.	1,130,453	99%	99%	0
Spolu	1,141,871	100%	100%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

K 31. decembru 2016 krátkodobé záväzky Spoločnosti vo výške 5 932 tis. EUR (vrátane krátkodobých záväzkov voči materskej spoločnosti vo výške 4 311 tis. EUR) prevyšujú obežný majetok Spoločnosti vo výške 3 963 tis. EUR. Spoločnosť získala dňa 10. marca 2017 písomné potvrdenie od skupiny Robert Bosch, ktoré deklaruje, že Skupina Robert Bosch bude podporovať spoločnosť Robert Bosch, spol. s r.o. na obdobie 12 mesiacov od dňa schválenia tejto závierky.

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2	lineárna	50
Goodwill	Pozn. časť III, bod 1., str.8	nerovnomerne	-
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyší 2 400 EUR	-	jednorázovo	100

Goodwill sa účtuje pri zlúčení, ak účtovná hodnota podielu na imaní spoločnosti je vyššia než reálna hodnota majetku a záväzkov ku dňu zlúčenia. Pri účtovaní Goodwillu sa každoročne zisťuje, či je budúce zvýšenie ekonomických úžitkov pravdepodobne vyššie než jeho zaúčtovaná hodnota. V opačnom prípade sa príslušná časť ako aj prípadný celý záporný Goodwill odpíše do výkazu ziskov a strát. Goodwill sa odpisuje na ťarchu odpisov dlhodobého majetku na základe predpokladu zvýšenia budúcich ekonomických úžitkov v súvislosti s Goodwillom.

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	10 – 20	lineárna	5 – 10
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	2 – 13	lineárna	7,7 – 50
<i>Dopravné prostriedky</i>	3 – 6	lineárna	16,6 – 33,3
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 1 700 EUR	-	jednorázovo	100

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

c) Zásoby

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

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

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

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na záručné opravy, odmeny zamestnancom, rezervu na nevyčerpanú dovolenku, zákonné sociálne poistenie a odchodné do dôchodku.

i) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa 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.

j) Zamestnanecké požitky

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

Spoločnosť vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

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

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

o) Cudzia mena

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

p) Vykazovanie výnosov

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

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja a servisu vykurovacej techniky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015	0	4,085	0	2,585,460	0	0	0	2,589,545
Prírastky	0	0	0	0	0	11,500	0	11,500
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	11,500	0	0	0	-11,500	0	0
Stav k 31.12.2015	0	15,585	0	2,585,460	0	0	0	2,601,045
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	0	4,085	0	1,824,438	0	0	0	1,828,523
Prírastky	0	320	0	380,511	0	0	0	380,831
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	4,405	0	2,204,949	0	0	0	2,209,354
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	761,022	0	0	0	761,022
Stav k 31.12.2015	0	11,180	0	380,511	0	0	0	391,691

Goodwill

Goodwill vznikol zlúčením so spoločnosťou Buderus Vykurovací Technika spol. s r.o. k 1. januáru 2011. Vzhľadom na pravdepodobné budúce ekonomické úžitky, ktoré budú plynúť Spoločnosti z goodwillu, bola celá zostatková hodnota odpísaná v roku 2016.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnu- teľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	700,000	4,447,324	486,793	0	0	0	450	0	5,634,567
Prírastky	0	0	0	0	0	0	210,445	0	210,445
Úbytky	0	0	8,960	0	0	0	0	0	8,960
Presuny	0	0	99,872	0	0	0	-99,872	0	0
Stav k 31.12.2016	700,000	4,447,324	577,705	0	0	0	111,023	0	5,836,052
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	946,637	325,103	0	0	0	0	0	1,271,740
Prírastky	0	222,373	65,632	0	0	0	0	0	288,005
Úbytky	0	0	5,513	0	0	0	0	0	5,513
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	1,169,010	385,222	0	0	0	0	0	1,554,232
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	700,000	3,500,687	161,690	0	0	0	450	0	4,362,827
Stav k 31.12.2016	700,000	3,278,314	192,483	0	0	0	111,023	0	4,281,820

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2015	700,000	4,398,928	531,027	0	0	0	920	0	5,630,875
Prírastky	0	0	0	0	0	0	89,087	0	89,087
Úbytky	0	0	85,395	0	0	0	0	0	85,395
Presuny	0	48,396	41,161	0	0	0	-89,557	0	0
Stav k 31.12.2015	700,000	4,447,324	486,793	0	0	0	450	0	5,634,567
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	726,482	361,150	0	0	0	0	0	1,087,632
Prírastky	0	220,155	47,750	0	0	0	0	0	267,905
Úbytky	0	0	83,797	0	0	0	0	0	83,797
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	946,637	325,103	0	0	0	0	0	1,271,740
Opravné položky									
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2015	700,000	3,672,446	169,877	0	0	0	920	0	4,543,243
Stav k 31.12.2015	700,000	3,500,687	161,690	0	0	0	450	0	4,362,827

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	227	0	0	227	0
Tovar	349,430	371,087	0	349,430	371,087
Zásoby spolu	349,657	371,087	0	349,657	371,087

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob vzhľadom na ich obrátkovosť.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyraďenia ma- jetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
Materiál	193	227	0	193	227
Tovar	224,887	349,430	0	224,887	349,430
Zásoby spolu	225,080	349,657	0	225,080	349,657

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	421,802	99,507	111,318	59 382	350,609
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	421,802	99,507	111,318	59,382	350,609
Ostatné krátkodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	421,802	99,507	111,318	59,382	350,609

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dô- vodu zá- niku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyra- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	430,886	92,915	101,999	0	421,802
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	430,886	92,915	101,999	0	421,802
Ostatné krátkodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	430,886	92,915	101,999	0	421,802

Opravné položky sú vytvorené z dôvodu predpokladu neúspešného vymáhania pohľadávok Spoločnosti, ktoré sa týkajú zákazníkov, ktorí sa dostali do neočakávane zložitej ekonomickej situácie a vznikli v minulých obdobiach.

Opravná položka k pohľadávkam je kalkulovaná Spoločnosťou na základe vekovej štruktúry pohľadávok s prihliadnutím na špecifické prípady.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1,593,947	367,189	1,961,136
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	164,551	71	164,622
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1,429,396	367,118	1,796,514
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	387,929	0	387,929
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	308,927	0	308,927
Daňové pohľadávky a dotácie	44,595	0	44,595
Iné pohľadávky	34,407	0	34,407
Krátkodobé pohľadávky spolu	1,981,876	367,189	2,349,065

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1,341,350	833,028	2,174,378
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	137,222	36	137,258
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1,204,128	832,992	2,037,120
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	30,437	19,194	49,631
Daňové pohľadávky a dotácie	18,806	0	18,806
Iné pohľadávky	11,631	19,194	30,825
Krátkodobé pohľadávky spolu	1,371,787	852,222	2,224,009

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 0 na strane 19.

6. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek spriazneným osobám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2016	k 31.12.2015
Krátkodobé pôžičky, z toho:					
Robert Bosch odbytová s.r.o.	x	x	x	308,927	0
	EUR	0,6	Bez obmedzenia	308,927	0
Spolu	x	x	x	308,927	0

7. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pokladnica, ceniny	640	1 200
Spolu	640	1 200

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Bežný bankový účet Spoločnosti vykazoval k 31. decembru 2016 pasívny zostatok vo výške -436 EUR (k 31. decembru 2015: -459 EUR).

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	6,799	20,603
Skladový systém Bowas	5,683	17,050
Ostatné	1,116	3,553
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	29,313	22,863
Poistné	102	102
Nájom	11,100	9,360
Skladový systém Bowas	11,368	11,368
Ostatné	6,743	2,033
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4,273	5,114
Ostatné	4,273	5,114
Spolu	40,385	48,580

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII na strane 21.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2016	2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9,318	8,266
Tvorba sociálneho fondu spolu	9,318	8,266
Čerpanie sociálneho fondu	9,318	8,266
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1,052,768	77 443	1 130 211
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	572,226	1,463	573,689
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	480,542	75,980	556,522
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4,802,133	0	4,802,133
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4,310,650	0	4,310,650
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	144,348	0	144,348
Záväzky voči zamestnancom	0	0	111,152	0	111,152
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	74,509	0	74,509
Daňové záväzky a dotácie	0	0	161,474	0	161,474
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	5,854,901	77,443	5,932,344

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	do jedného roka	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	956,799	327,243	1,284,042
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	635,643	277,327	912,970
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	321,156	49,916	371,072
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4,724,212	0	4,724,212
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4,215,245	0	4,215,245
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	144,348	0	144,348
Závazky voči zamestnancom	0	0	116,134	0	116,134
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	75,375	0	75,375
Daňové záväzky a dotácie	0	0	173,110	0	173,110
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	5,681,011	327,243	6,008,254

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 31.12.2016
	1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	95,694	24,293	0	0	119,987
Zákonné dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	95,694	24,293	0	0	119,987
Odchodné a jubileá - dlhodobá časť	95,694	24,293	0	0	119,987
Krátkodobé rezervy, z toho:	391,511	417,913	391,511	0	417,913
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	20,088	23,447	20,088	0	23,447
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	20,088	23,447	20,088	0	23,447
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	371,423	394,466	371,423	0	394,466
Záručné opravy	116,339	127,019	116,339	0	127,019
Odmeny pracovníkom	216,515	232,446	216,515	0	232,446
Odchodné a jubileá - krátkodobá časť	17,989	10,541	17,989	0	10,541
Iné	20,580	24,460	20,580	0	24,460
Rezervy spolu	487,205	442,206	391,511	0	537,900

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	89,969	95,694	89,969	0	95,694
<i>Zákonné dlhodobé rezervy,:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>89,969</i>	<i>95,694</i>	<i>89,969</i>	<i>0</i>	<i>95,694</i>
Odchodné a jubileá - dlhodobá časť	89,969	95,694	89,969	0	95,694
Krátkodobé rezervy, z toho:	373,155	391,511	373,155	0	391,511
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>21,585</i>	<i>20,088</i>	<i>21,585</i>	<i>0</i>	<i>20,088</i>
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	21,585	20,088	21,585	0	20,088
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>351,570</i>	<i>371,423</i>	<i>351,570</i>	<i>0</i>	<i>371,423</i>
Záručné opravy	132,700	116,339	132,700	0	116,339
Odmeny pracovníkom	204,009	216,515	204,009	0	216,515
Odchodné a jubileá - krátkodobá časť	9,693	17,989	9,693	0	17,989
Iné	5,168	20,580	5,168	0	20,580
Rezervy spolu	463,124	487,205	463,124	0	487,205

Spoločnosť predpokladá použitie dlhodobých rezerv v horizonte 20 rokov v závislosti odchodu zamestnancov do dôchodku.

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2016	k 31.12.2015
Krátkodobé pôžičky, z toho:				4,310,650	4,215,245
Robert Bosch odbytová s.r.o.	EUR	0,6	Bez obmedzenia	4,310,650	4,215,245
Spolu				4,310,650	4,215,245

Robert Bosch odbytová s.r.o. - cash pooling je riadený skupinou Robert Bosch na financovanie prevádzkových a investičných potrieb Spoločnosti. Táto pôžička nie je zabezpečená majetkom Spoločnosti.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	15,410,626	14,402,175
Tržby z predaja služieb	1,676,834	1,583,688
Tržby za tovar	13,733,792	12,818,487
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	78,618	89,530
Čistý obrat celkom	15,489,244	14,491,705

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tovar		Služby		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Termotechnika	13,733,792	12,818,487	236,803	250,514	13,970,595	13,069,001
Administratíva a iné	0	0	1,440,031	1,333,174	1,440,031	1,333,174
Spolu	13,733,792	12,818,487	1,676,834	1,583,688	15,410,626	14,402,175

Spoločnosť v roku 2016 a 2015 realizovala väčšinu svojich tržieb na Slovensku.

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	78,618	89,530
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	10,254	8,045
Náhrada škôd od poisťovne	0	2,980
Výnosy z refakturácie, recykl. prirážky a ostatné výnosy	30,824	30,622
Výnosy z garančných opráv v rámci koncernu	37,417	44,756
Ostatné	123	3,127
Finančné výnosy, z toho:	194	690
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	194	690
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2,087,370	2,052,703
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>33,000</i>	<i>34,800</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	28,400	28,400
daňové poradenstvo	4,600	6,400
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2,054,370</i>	<i>2,017,903</i>
Nájomné	23,459	27,323
Náklady na inzerciu a reklamu	262,496	168,255
Opravy a údržba	28,098	40,968
Cestovné náklady	100,239	83,984
Náklady na podporu predaja a repre	68,870	62,213
Doprava a skladné	162,233	152,222
Leasing	251,864	257,035
Poradenstvo RB CZ	373,871	370,895
Ostatné poradenstvo	86,236	83,504
Právne služby	6,426	10,661
Poplatky za prenosy dát a služby	149,875	191,812
Personálny rozvoj	24,823	19,257
Poplatky za telefón fax a poštu	57,784	57,896
Výstavy atd	19,699	21,685
Garančné náklady	60,970	56,759
Poplatky RBOS	41,319	81,678
Provízie	57,627	65,285
Strážna služba	60,812	63,223
Ostatné	217,669	203,248
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	149,071	110,191
Manká a škody	52,261	27,218
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	3,447	2,516
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-11,812	-9,084
Dary	568	3,930
Garančné opravy	91,436	66,909
Pokuty	33	57
Poistne	13,138	18,645
Finančné náklady, z toho:	31,050	35,483
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>261</i>	<i>814</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	123
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>30,789</i>	<i>34,669</i>
Bankové úroky a úroky z cash poolingu	25,768	29,331
Bankové poplatky	5,021	5,338

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	2 314 564	2 166 485
Mzdy	1 654 487	1 567 974
Sociálne poistenie	399 992	370 297
Zdravotné poistenie	170 264	155 584
Sociálne zabezpečenie	89 821	72 630

5. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2016
Dlhodobý majetok	-63,389	0	-24,207	-87,596
Zásoby	349,656	0	21,420	371,076
Pohľadávky	220,610	0	-27,352	193,258
Rezervy	446,537	0	63,747	510,284
Goodwill	358,191	0	11,160	369,351
Ostatné	88,264	0	29,402	117,666
Celkom	1,399,869	0	74,170	1,474,039
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	307,971	0	15,576	309,548
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	307,971		1,577	309,548

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	14,741	0

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-30,276			-8,957		
teoretická daň		-6,661	22%		-1,970	22%
Daňovo neuznané náklady	54,376	11,963		112,296	24,705	
Zmena sadzby dane		14,741			0	
Spolu		20,043	- 66%		22,735	253.82%
Splatná daň z príjmov		21,620	- 71%		66,210	739.20%
Odložená daň z príjmov		-1,577	5%		-43,475	485.37%
Celková daň z príjmov		20,043	- 66%		22,735	253.82%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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

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

Dňa 3. marca 2017 sa novým konateľom a generálnym riaditeľom Spoločnosti stal Ing. Milan Šlachta, ktorý nahradil Dr. rer. pol. Klausu Petera Fouqueta na jeho pozíciách.

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2016	2015
Nákup majetku	Ostatné spriaznené strany	3,669	0
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	8,929,803	7,597,519
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	15,857	22,118
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	566,283	638,676
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	1,371,776	1,279,879
Licencie	Ostatné spriaznené strany	1,177	0
Poskytnutie záruk a garancií	Ostatné spriaznené strany	37,417	41,206
Úroky z pôžičiek v skupine	Ostatné spriaznené strany	25,768	29,205
	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Záväzky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	573,689	899,137
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	164,622	137,174
Poskytnuté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	308,927	0
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	4,310,650	4,215,245
Ostatné záväzky	Ostatné spriaznené strany	144,348	144,348

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
Základné imanie	1,141,871	0	0	0	1,141,871
Ostatné kapitálové fondy	316,598	0	0	0	316,598
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	114,187	0	0	0	114,187
Nerozdelený zisk minulých rokov	614,767	0	1	0	614,766
Neuhrazená strata minulých rokov	-283,755	0	0	-31,692	-315,447
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-31,692	-50,319	0	31,692	-50,319
Vlastné imanie spolu	1,871,976	-50,319	1	0	1,821,656

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2015				31.12.2015
Základné imanie	1,141,871	0	0	0	1,141,871
Ostatné kapitálové fondy	316,598	0	0	0	316,598
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	114,187	0	0	0	114,187
Nerozdelený zisk minulých rokov	614,767	0	0	0	614,767
Neuhrazená strata minulých rokov	-178,692	0	2	-105,061	-283,755
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-105,061	-31,692	0	105,061	-31,692
Vlastné imanie spolu	1,903,670	-31,692	2	0	1,871,976

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2015

Účtovná strata za rok 2015 vo výške 31 692 EUR bola prevedená do neuhradených strát minulých rokov.

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2016

Štatutárny orgán navrhuje previezť stratu za rok 2016 do neuhradených strát minulých rokov.

IX. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-30 276	-8 957
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	672 349	648 736
Odpis zásob	52 261	27 218
Odpis pohľadávky	59 382	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-71 193	-9 084
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	21 430	124 577
Zmena stavu rezerv	50 695	24 081
Úrokové náklady (netto)	25 768	29 331
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-6 807	-5 529
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	773 609	830 373
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	158 473	-57 389
Úbytok (prírastok) zásob	-274 413	-197 854
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-171 316	590 836
Prevádzkové peňažné toky	486 353	1 165 966
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	486 353	1 165 966
Prevádzkové peňažné toky	486 353	1 165 966
Zaplatené úroky	-25 768	-29 331
Zaplatená daň z príjmov	-47 409	-93 892
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	413 176	1 042 741
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-210 445	-101 505
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	10 254	8 045
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-200 191	-93 460
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-23	44
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-213 522	-965 955
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-213 545	-965 911
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-560	-16 630
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 200	17 830
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	640	1 200