

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 1 7 1 8 6

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

Spoločnosť SCAMETATRA, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 18. júla 1997 a do obchodného registra bola zapísaná 27. augusta 1997 (Obchodný register Okresného súdu Prešov I v Prešove, oddiel Sa, vložka 10032/P).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– výroba výliskov z plastov.

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	122	115
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	123	115
počet vedúcich zamestnancov	7	14

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 30. júna 2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 bola uložená do Registra účtovných závierok 31. marca 2016.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 30. júna 2015 schválilo spoločnosť Prosort spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Ján Miško - člen JUDr. Pavol Ovšonka - člen Claudio Andreoletti - člen Laura Vannini - člen Gianfranco Andreoletti - člen
Dozorná rada	Carlo Spada - člen Ing. Martin Kozler - člen JUDr. Dagmer Schmidtová- člen
Výkonné vedenie	Ing. Pavol Šlosár

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2016 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Scame S.r.l., Suisio	2 713 200	57	57	-
Tatramat, a.s., Poprad	2 046 800	43	43	-
Spolu	4 760 000	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Scame S.r.l. so sídlom vo Suisio, Via Einstein 7, 240 40 Suisio, Taliansko, a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky Cospa di Andreoletti S.p.A. so sídlom Via Canale 54, 240 20 Vertova – Bg. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

E. 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.

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(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.).

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 %
Softvér	4	lineárna	25

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 EUR, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

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	8 až 20	lineárna	5 až 12,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 15	lineárna	6,7 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6	degresívna	16,7 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

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

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

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). 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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužité daňové 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) Cudzía 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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	0	0	1	7	1	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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 už neprepočítavajú.

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.

(I) 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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	0	0	1	7	1	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

F. 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 7 až 10.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 8 763 195 EUR (2013: 8 763 195 EUR).

2	0	2	0	0	1	7	1	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

SCAMETATRA, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2016

Bežné účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	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	0	7 517	0	0	0	0	0	7 517
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 na konci účtovného obdobia	0	7 517	0	0	0	0	0	7 517
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 986	0	0	0	0	0	5 986
Prírastky	0	1 320	0	0	0	0	0	1 320
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7306	0	0	0	0	0	7306
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 531	0	0	0	0	0	1 531
Stav na konci účtovného obdobia	0	211	0	0	0	0	0	211

2	0	2	0	0	1	7	1	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

SCAMETATRA, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	
Prvotné ocenenie									i
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 517	0	0	0	0	0	0	7 517
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 na konci účtovného obdobia	0	7 517	0	0	0	0	0	0	7 517
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 666	0	0	0	0	0	0	4 666
Prírastky	0	1 320	0	0	0	0	0	0	1 320
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 986	0	0	0	0	0	0	5 986
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 851	0	0	0	0	0	0	2 851
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 531	0	0	0	0	0	0	1 531

2	0	2	0	0	1	7	1	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

SCAMETATRA, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		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
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	644 489	644 489	6 182 959	13 190 725	0	0	0	0	0	20 018 173
Prírastky	0	0	0	61 889	0	0	0	0	0	61 889
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	644 489	644 489	6 182 959	13 252 614	0	0	0	0	0	20 080 062
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	5 897 562	12 367 025	0	0	0	0	0	18 264 587
Prírastky	0	0	31 257	171 198	0	0	0	0	0	202 455
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	5 928 819	12 538 223	0	0	0	0	0	18 467 042
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	644 489	644 489	285 397	823 838	0	0	0	0	0	1 753 586
Stav na konci účtovného obdobia	644 489	644 489	254 140	714 391	0	0	0	0	0	1 613 020

2	0	2	0	0	1	7	1	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

SCAMETATRA, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	644 489	6 182 959	12 427 408	0	0	0	0	0	0	19 254 856
Prírastky	0	0	763 317	0	0	0	0	0	0	763 317
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	644 489	6 182 959	13 190 725	0	0	0	0	0	0	20 018 173
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 866 305	12 116 107	0	0	0	0	0	0	17 982 412
Prírastky	0	31 257	250 918	0	0	0	0	0	0	282 175
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 897 562	12 367 025	0	0	0	0	0	0	18 264 587
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	644 489	3 16 654	3 11 301	0	0	0	0	0	0	1 272 444
Stav na konci účtovného obdobia	644 489	285 397	823 700	0	0	0	0	0	0	1 753 586

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 1 7 1 8 6

2. Zásoby

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)					
Zásoby	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
Materiál	96.708	19.952	96.708	0	19.952
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	5.534	7.243	5.534	0	7.243
Výrobky	10.065	20.119	10.065	0	20.119
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	6.252	0	0	6.252
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	112.307	53.566	112.307	0	53.566

Zásoby sú pre prípad škôd spôsobených odcudzením a živelnou pohromou poistené do výšky ocenenia vykázaného v účtovníctve.

3. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)					
Pohľadávky	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	26.260	0	26.040	220	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	26.260	0	26.040	220	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 1 7 1 8 6

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

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8.766.632	1.093.571	9.860.203
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	843	11.902	12.745
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	25.084	229.842	254.926
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	14.282	0	14.282
Iné pohľadávky	3.800	0	3.800
Krátkodobé pohľadávky spolu	8.810.641	1.335.315	10.145.956

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 1 7 1 8 6

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	11.470.094	26.260	11.496.354
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	26.260	0	26.260
Krátkodobé pohľadávky spolu	11.496.354	26.260	11.522.614

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.4.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 1 7 1 8 6

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	-1 066 101	-236038
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	- 1 066 101	- 236038
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	-170 415	-78 000
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-170 415	- 78 000
– zdaniteľné	0	0
		0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	259 668	433609
Uplatnená daňová pohľadávka	259 668	433609
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	259 668	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	3178	925
Bežné bankové účty	2964175	3165827
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2967353	3166852

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 1 7 1 8 6

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16219	1212
Ostatné	16219	1212
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Dobropisy	0	0
Spolu	16219	1212

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a O.

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2016				k 31. 12. 2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy	2 884	1 081	0	0	3 965
Krátkodobé rezervy, z toho:	83527	81 565	83527	0	81 565
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	83527	74 565	83527	0	74 565
Rezerva na overenie účtovnej závierky	0	7 000	0	0	7 000
Rezervy spolu	86 411	82 646	83 527	0	85 530

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

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2015				k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy	2719	165	0	0	2884
Krátkodobé rezervy, z toho:	105373	83527	105373	0	83527
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	98373	83527	98373	0	83527
Rezerva na overenie účtovnej závierky	7000	0	7000	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	108092	83692	105373	0	86 411

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 1 7 1 8 6

3. Závazky

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

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Dlhodobé záväzky spolu	36 642	24 264
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	36 642	24 264
Krátkodobé záväzky spolu	6 146 138	7 681 983
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 128 896	6 741 107
Záväzky po lehote splatnosti	1 017 242	940 876

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	32 279	28 025
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 434	13 137
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 434	13 137
Čerpanie sociálneho fondu	9 071	8 883
Konečný zostatok sociálneho fondu	<u>36 642</u>	<u>32 279</u>

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

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Opis položky časového rozlíšenia	31.12.2016	31.12.2015
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	346.000	323.178
Ostatné	346.000	323.178
Spolu	<u>346.000</u>	<u>323.178</u>

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 1 7 1 8 6

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Tovar a služby	
	2016	2015
Slovenská republika	19.539.826	20.205.562
Európska únia	1.688.173	2.963.475
Spolu	21.227.999	23.169.037

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie -540 019 (v roku 2015 zvýšenie 225 766 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie -249 219 EUR, ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade. Rozdiel predstavuje časť zásob, ktoré účt. jednotka získala obstaraním, ako aj úpravy v skladovej evidencii a preskladnenie z iných skupín zásob (materiál, tovar).

Názov položky a	2016	2015		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatočný stav d	2016 e	2015 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	130.042	57.180	26.213	-43.090	30.967
Výrobky	204.814	526.895	332.096	-496.929	194.799
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	334.856	584.075	358.309	-540.019	225.766
Manká a škody	x	x	x	-8.627	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Preskladnenie	x	x	x	24.058	0
Obstaranie/nákup	x	x	x	275.369	
Zmena zásob				-249.219	225.766

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 1 7 1 8 6

3. Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2016	2015
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Iné	0	0
Finančné výnosy, z toho:	6 348	17 395
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>6 348</i>	<i>17 395</i>
Výnosové úroky	6 348	17 395
Mimoriadne výnosy	0	0

4. Čistý obrat

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

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	19.733.335	21.436.790
Tržby z predaja služieb	11.931	33.090
Tržby za tovar	1.482.732	1.699.157
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	64 003	0
Čistý obrat spolu	21.227.998	23.169.037

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 1 7 1 8 6

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	2016	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 569 615	1 627 665
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	13 000	0
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	13 000	0
Iné uisťovacie služby	0	0
Súvisiace služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 556 615</i>	<i>1 627 665</i>
Holdingové poplatky	590 000	580 000
Ostatné poradenstvá	621 390	630 782
Opravy a údržba	147 554	244 224
Servis Tatramat	85 329	52 288
Doprava	48 976	55 214
Telefón	6 709	7 723
Ostatné	56 657	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	159 058	55 541
Poistné	31 984	35 473
Ďarchopisy od dodávateľov	100 000	0
Ostatné	27 074	20 068
Finančné náklady, z toho:	1 349	3 283
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 349</i>	<i>1 043</i>
Ostatné náklady na finančnú činnosť	1 349	1 043
Mimoriadne náklady	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1.112.305		100,00 %	2.440.730		100,00 %
teoretická daň		255.830	22,00 %		536.961	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	372.419	81.932	7,37 %	88.242	19.413	0,80 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-364.884	-80.275	-7,22 %	-241.994	-53.240	-2,18 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane						
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	1.119.840	257.487	22,15 %	2.286.978	503.135	20,61 %
Splatná daň z príjmov		257.487	22,15 %		503.135	20,61 %
Odložená daň z príjmov		173.941	15,64 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		431.428	37,79 %		503.135	20,61 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2015	2016
SUMA ODLOŽENEJ DAŇOVEJ POHĽADÁVKY ÚČTOVANEJ AKO NÁKLAD ALEBO VÝNOS VYPLÝVAJÚCA ZO ZMENY SADZBY DANE Z PRÍJMOV	0	0
SUMA ODLOŽENÉHO DAŇOVÉHO ZÁVÄZKU ÚČTOVANÉHO AKO NÁKLAD ALEBO VÝNOS VYPLÝVAJÚCI ZO ZMENY SADZBY DANE Z PRÍJMOV	0	0
SUMA ODLOŽENEJ DAŇOVEJ POHĽADÁVKY TÝKAJÚCA SA UMORENIA DAŇOVEJ STRATY, NEVYUŽITÝCH DAŇOVÝCH ODPOČTOV A INÝCH NÁROKOV, AKO AJ DOČASNÝCH ROZDIELOV PREDCHÁDZAJÚCICH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ, KU KTORÝM SA V PREDCHÁDZAJÚCICH ÚČT. OBDOBIACH ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHĽADÁVKA NEÚČTOVALA	0	0
SUMA ODLOŽENÉHO DAŇ. ZÁVÄZKU, KTORÝ VZNIKOL Z DÔVODU NEÚČTOVANIA TEJ ČASTI ODLOŽENEJ DAŇOVEJ POHĽADÁVKY V BEŽNOM ÚČT. OBDOBÍ, O KTOREJ SA ÚČTOVALO V PREDCHÁDZAJÚCICH ÚČTOVNÝCH OBDOBIACH	0	0
SUMA NEUPLATNENÉHO UMORENIA DAŇOVEJ STRATY, NEVYUŽITÝCH DAŇOVÝCH ODPOČTOV A INÝCH NÁROKOV A ODPOČÍTATEĽNÝCH DOČASNÝCH ROZDIELOV, KU KTORÝM NEBOLA ÚČTOVANÁ ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHĽADÁVKA	0	0
SUMA ODLOŽENEJ DANE Z PRÍJMOV, KTORÁ SA VZŤAHUJE NA POLOŽKY ÚČTOVANÉ PRIAMO NA ÚČTY VLASTNÉHO IMANIA BEZ ÚČTOVANIA NA ÚČTY NÁKLADOV A VÝNOSOV	0	0

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

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

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 512 000 EUR (v roku 2015: 658 000 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 268 998 EUR (v roku 2015: 268 998 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2016 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2015: žiadne).

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

	2016	2015
a) transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:		
a1) nákup materialov do výroby	2.948.346	3.796.545
a2) nákup služieb	1.191.228	1.281.106
a4) predaj služieb a výrobkov	163.145	221.121

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2016	31.12.2015
Pohľadávky z obchodného styku	267.671	28.185
Spolu aktíva	267.671	28.185
Záväzky z obchodného styku	822.527	1.154.558
Spolu pasíva	822.527	1.154.558

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

Po 31. decembri 2016 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 1 7 1 8 6

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4.760.000	0	0	0	4.760.000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1.117.075	0	0	0	1.117.075
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3.798.756	1.937.595	1.346.000	0	4.390.351
Neuhradená strata minulých rokov	-402.957	0	0	0	-402.957
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1.937.595	686.393	1.937.595	0	686.393
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	11.210.468	2.623.988	3.283.595	0	10.550.862

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 1 7 1 8 6

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

Požky vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4.760.000	0	0	0	4.760.000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1.117.075	0	0	0	1.117.075
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3.800.572	0	665.632	0	3.134.941
Neuhradená strata minulých rokov	-402.957	0	0	0	-402.957
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1.847.896	1.937.595	1.847.896	0	1.937.595
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	11.122.586	1.937.595	2.513.528	0	10.546.653

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený takto:

	2015
Účtovný zisk	1.937.595
Rozdelenie účtovného zisku	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	591.595
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1.346.000
Iné	0
Spolu	1.937.595

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 1 937 595 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 1 7 1 8 6

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

	2016 EUR	2015 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	1.112.305	1.538.807
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy stálych aktív	203.775	187.370
Ostatné rezervy a nerealizované kurzové rozdiely	1.081	159.687
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1.317.161	1.885.864
Zmena pracovného kapitálu:		
(Prírastok) úbytok pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	1.833.757	-731.538
Úbytok (prírastok) zásob	336.015	-422.228
Prírastok (úbytok) záväzkov vrátane časového rozlíšenia pasív	-1.264.720	2.335.125
Peňažné toky z prevádzky	2.222.214	3.067.224
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	104.463	1.195.300
Prijaté úroky	6.348	55.969
Zaplatená daň z príjmov	-503.135	-328.722
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-392.324	922.547
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-61.889	-763.316
Čisté peňažné toky použité v investičnej činnosti	-61.889	-763.316
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Vyplatené dividendy a tantiemy	-1.967.400	-1.079.612
Čisté peňažné toky použité vo finančnej činnosti	-1.967.400	-1.079.612
Úbytok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-199.399	-920.381
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	3.166.752	4.087.133
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2.967.353	3.166.752

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) 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.