

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

3M Slovensko s. r. o.
Vajnorská 142
831 04 Bratislava

Spoločnosť 3M Slovensko s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 16. júla 2012 a do Obchodného registra bola zapísaná 14. augusta 2012 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č.83375/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- reklamné a marketingové služby.

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 10. 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 3M (East) AG, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje 3M (East) AG so sídlom Industriestrasse 21, 6343 Rotkreuz, Švajčiarsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom 3M COMPANY, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje 3M COMPANY so sídlom 3M Center, St Paul, Minnesota 55144, USA. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	32 Stav k 31.12.2015	32 5
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	32	32	
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	32	32	
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	4	5	

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 10. 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:	Gabriela Chudá	Karl Strobl do 21. júla 2015 Richard Giger do 21. júla 2015
	Olga Čadová	do 21. júla 2015
	Soňa Roventa-Hakszer (od 5. júla 2016)	Soňa Roventa-Hakszer do 21. júla 2015 Peter Srpoň do 21. júla 2015
	Radoslaw Kaskiewicz	Gabriela Chudá od 22. júla 2015 Božena Hrálová od 22. júla 2015 Radoslaw Kaskiewicz od 22. júla 2015 Balasz Kramer od 22. júla 2015 do 2. novembra 2015 Olga Čadová od 3. novembra 2015

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 os- tatných polož- kách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
3M (East) AG	353 280	100%	100%	0
Spolu	353 280	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.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie 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) neprevyšuje 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	5	lineárna	20
Goodwill	7	lineárna	14,28
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR	rôzna	jednorázový odpis	100

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) neprevyšuje 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 %
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	4	lineárna	25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR	rôzna	jednorázový odpis	100

c) Goodwill

Goodwill sa účtuje pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti, ak je kúpna cena alebo uznaná hodnota vkladu vyššia ako je reálna hodnota jednotlivých zložiek majetku a záväzkov, ktorou sa tento majetok a záväzky ocenia v účtovníctve kupujúceho alebo prijímateľa vkladu. Záporný goodwill sa zaúčtuje v prospech účtu 015-Goodwill. Pri účtovaní goodwillu sa zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky a v súvislosti so záporným goodwillom znížia ekonomické úžitky. Ak budúce zvýšenie ekonomických úžitkov bude pravdepodobne nižšie než je výška goodwillu zaúčtovaná na účte 015 - Goodwill, príslušná časť goodwillu sa odpíše pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti. Vzniknutý záporný goodwill sa jednorazovo odpíše v prospech účtu 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 075 - Oprávky ku goodwillu.

Goodwill sa účtuje pri zlúčení, splynutí a rozdelení, ak účtovná hodnota podielu jednej zúčastnenej spoločnosti v inej zúčastnenej spoločnosti je vyššia než reálna hodnota majetku a záväzkov pripadajúca na tento podiel, pričom účtovnou hodnotou podielu pri splynutí a rozdelení sa rozumie hodnota podielu ocenená reálnou hodnotou. Záporný goodwill sa účtuje v prospech účtu 015 – Goodwill. Pri účtovaní goodwillu sa zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky a v súvislosti so záporným goodwillom, znížia ekonomické úžitky. Ak budúce zvýšenie ekonomických úžitkov bude pravdepodobne nižšie než je výška goodwillu zaúčtovaná na účte 015 – Goodwill, príslušná časť goodwillu sa odpíše pri zlúčení, splynutí a rozdelení. Vzniknutý záporný goodwill sa jednorazovo odpíše v prospech účtu 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 075 - Oprávky ku goodwillu.

Pri nepeňažnom vklade, ktorým je podnik alebo časť podniku (ďalej len „vklad podniku“), sa v účtovníctve prijímateľa vkladu podniku účtujú prijímané jednotlivé zložky majetku a záväzkov tvoriace vklad podniku na vecne príslušné účty v ocenení reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou jednotlivých zložiek majetku a záväzkov tvoriacich vklad podniku a hodnotou nepeňažného vkladu započítanou na vklad spoločníka (ďalej len „uznaná hodnota vkladu“), účtuje podľa charakteru ako goodwill alebo ako záporný goodwill na účet 015 – Goodwill.

Spoločnosť sa k 30.9.2012 zlúčila s organizačnou zložkou 3M /East/ AG, obchodné zastupiteľstvo, ktorá zanikla bez likvidácie. Spoločnosť 3M Slovensko, s.r.o. prebrala všetky práva a záväzky zrušenej organizačnej zložky.

Spoločnosť sa 30.11.2012 zlúčila s kúpenou spoločnosťou Winterthur Technology, s.r.o., ktorá zanikla bez likvidácie. Spoločnosť 3M Slovensko, s.r.o. prebrala všetky práva a záväzky zrušenej spoločnosti.

V súvislosti so zlúčením s organizačnou zložkou 3M /East/ AG, obchodné zastupiteľstvo Spoločnosť vykázala goodwill vo výške 42 130,32 EUR.

V súvislosti s kúpou spoločnosti Winterthur Technology, s.r.o. Spoločnosť vykázala goodwill vo výške 122 194 EUR.

Na základe posúdenia súvisiacich budúcich ekonomických úžitkov sa Spoločnosť rozhodla odpisovať vzniknutý celkový goodwill po dobu 7 rokov.

d) 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 váženého aritmetického priemeru.

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.

e) Pohľadávky

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

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než 180 dní, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

f) Finančné účty

Finančné účty tvoria zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

g) 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.

h) 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.

i) 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 ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na náhrady miezd za nevyčerpané dovolenky, nevyplatené odmeny zamestnancom, zostavenie a overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania, nevyfakturované dodávky, rabaty odberateľom a záručné opravy.

j) 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.

k) 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.

l) 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.

m) 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 nevyužité daňové odpochy 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.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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.

n) 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.

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

p) Cudzí 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 bankou 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.

q) 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 tovaru – 3M produktov a služieb.

r) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

s) Oprava chýb minulých období

V roku 2016 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	43 761	0	164 324	0	0	0	208 085
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 31.12.2016	0	43 761	0	164 324	0	0	0	208 085
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	27 715	0	73 384	0	0	0	101 099
Prírastky	0	8 753	0	23 475	0	0	0	32 228
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	36 468	0	96 859	0	0	0	133 327
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	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 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	16 046	0	90 940	0	0	0	106 986
Stav k 31.12.2016	0	7 293	0	67 465	0	0	0	74 758

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015	0	43 761	0	164 324	0	0	0	208 085
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	43 761	0	164 324	0	0	0	208 085
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	0	18 963	0	49 909	0	0	0	68 872
Prírastky	0	8 752	0	23 475	0	0	0	32 227
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	27 715	0	73 384	0	0	0	101 099
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	24 798	0	114 415	0	0	0	139 213
Stav k 31.12.2015	0	16 046	0	90 940	0	0	0	106 986

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

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 1.1.2016	0	0	165 479	0	0	0	0	0	165 479
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	165 479	0	0	0	0	0	165 479
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	0	152 484	0	0	0	0	0	152 484
Prírastky	0	0	5 770	0	0	0	0	0	5 770
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	158 254	0	0	0	0	0	158 254
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	0	0	12 995	0	0	0	0	0	12 995
Stav k 31.12.2016	0	0	7 225	0	0	0	0	0	7 225

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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	0	0	386 509	0	0	0	0	0	386 509
Prírastky	0	0	0	0	0	0	109 899	0	109 899
Úbytky	0	0	330 929	0	0	0	0	0	330 929
Presuny	0	0	109 899	0	0	0	-109 899	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	165 479	0	0	0	0	0	165 479
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	0	220 997	0	0	0	0	0	220 997
Prírastky	0	0	262 415	0	0	0	0	0	262 415
Úbytky	0	0	330 928	0	0	0	0	0	330 928
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	152 484	0	0	0	0	0	152 484
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	0	0	165 512	0	0	0	0	0	165 512
Stav k 31.12.2015	0	0	12 995	0	0	0	0	0	12 995

3. 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 dô- vodu zá- niku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	26 844	20 615	26 844	0	20 615
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	26 844	20 615	26 844	0	20 615
Krátkodobé pohľadávky spolu	26 844	20 615	26 844	0	20 615

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 dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	17 289	10 345	790	0	26 844
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	17 289	10 345	790	0	26 844
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 289	10 345	790	0	26 844

Opravné položky sa vytvárajú k pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

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:	2 611 937	76 238	2 688 175
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 611 937	76 238	2 688 175
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	3 197 402	0	3 197 402
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 775 516	0	2 775 516
Daňové pohľadávky a dotácie	421 159	0	421 159
Iné pohľadávky	727	0	727
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 809 339	76 238	5 885 577

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:	2 517 413	42 724	2 560 137
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 517 413	42 724	2 560 137
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 809 111	0	1 809 111
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 802 699	0	1 802 699
Daňové pohľadávky a dotácie	85	0	85
Iné pohľadávky	6 327	0	6 327
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 326 524	42 724	4 369 248

4. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých 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:				2 775 516	1 802 699
Cashpooling 3M Global Capital	EUR	0,2	na vyžiadanie	2 775 516	1 802 699
Spolu				2 775 516	1 802 699

Pôžičky su poskytnuté spriazneným stranám a majú charakter depozitu na cashpoolovom účte.

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 6.

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. 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 krátkodobé, z toho:	7 576	7 503
Poistné	5 184	3 813
IT služby	1 766	902
Ostatné	626	1 538
Prenájom	0	1 250
Spolu	7 576	7 503

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 20.

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	227	205
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 391	5 464
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 391	5 464
Čerpanie sociálneho fondu	2 626	5 442
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 992	227

3. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	2 992	0	2 992
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	2 992	0	2 992
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	2 992	0	2 992
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	904 645	9 129	913 774
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	837 382	5 424	842 806
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	67 263	3 705	70 968
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	334 578	0	334 578
Závazky voči zamestnancom	0	0	60 581	0	60 581
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	39 372	0	39 372
Daňové záväzky a dotácie	0	0	234 625	0	234 625
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 239 223	9 129	1 248 352

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	227	0	227
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	227	0	227
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	227	0	227
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	127 863	840 080	967 943
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	46 125	839 725	885 850
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	81 738	355	82 093
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	490 434	0	490 434
Závazky voči zamestnancom	0	0	80 268	0	80 268
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	45 016	0	45 016
Daňové záväzky a dotácie	0	0	365 150	0	365 150
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	618 297	840 080	1 458 377

Závazky nie sú zabezpečené záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia.

4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Krátkodobé rezervy, z toho:	360 952	233 872	360 952	0	233 872
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>36 716</i>	<i>11 987</i>	<i>36 716</i>	<i>0</i>	<i>11 987</i>
Mzdy za dovolenku vrátane poistného	36 716	11 987	36 716	0	11 987
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>324 236</i>	<i>221 885</i>	<i>324 236</i>	<i>0</i>	<i>221 885</i>
Odmeny pracovníkom	168 405	93 755	168 405	0	93 755
Rabaty odberateľom	45 203	55 779	45 203	0	55 779
Záručné opravy	11 000	6 500	11 000	0	6 500
Nevyfakturované dodávky	72 993	41 321	72 993	0	41 321
Zostavenie a overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	15 635	17 300	15 635	0	17 300
Rezerva na nájomné	11 000	1 000	11 000	0	1 000
Ostatné	0	6 230	0	0	6 230
Rezervy spolu	360 952	233 872	360 952	0	233 872

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
Krátkodobé rezervy, z toho:	398 705	360 952	398 705	0	360 952
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>137 626</i>	<i>36 716</i>	<i>137 626</i>	<i>0</i>	<i>36 716</i>
Mzdy za dovolenku vrátane poistného	43 977	36 716	43 977	0	36 716
Zostavenie a overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	13 000	0	13 000	0	0
Nevyfakturované dodávky	80 649	0	80 649	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>261 079</i>	<i>324 236</i>	<i>261 079</i>	<i>0</i>	<i>324 236</i>
Odmeny pracovníkom	169 305	168 405	169 305	0	168 405
Rabaty odberateľom	57 601	45 203	57 601	0	45 203
Záručné opravy	34 023	11 000	34 023	0	11 000
Nevyfakturované dodávky	150	72 993	150	0	72 993
Zostavenie a overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	15 635	0	0	15 635
Rezerva na nájomné	0	11 000	0	0	11 000
Rezervy spolu	398 705	360 952	398 705	0	360 952

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k 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 bankové úvery, z toho:				8 961	10 452
Bankový úver - kreditné karty	EUR		mesačne	8 961	10 452
Spolu				8 961	10 452

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	246 330	246 330
Záruky za technickú funkčnosť dodaného tovaru	246 330	246 330
Spolu	246 330	246 330

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:	16 321 340	17 513 566
Tržby z predaja služieb	744 441	1 014 396
Tržby za tovar	15 576 899	16 499 170
Čistý obrat celkom	16 321 340	17 513 566

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, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tovar		Služby		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	15 576 899	16 499 170	744 441	861 536	16 321 340	17 360 706
Európska únia	0	0	0	152 860	0	152 860
Spolu	15 576 899	16 499 170	744 441	1 014 396	16 321 340	17 513 566

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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 127	216 694
Poistné plnenie	3 763	5 985
Predaj materiálu	364	279
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	210 430
Finančné výnosy, z toho:	1 660	32 337
Kurzové zisky, z toho:	1 624	32 244
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	5
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	36	93
Kreditné úroky	36	93

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:	1 758 739	1 610 315
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	25 195	24 046
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	16 045	13 079
daňové poradenstvo	9 150	10 967
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 733 544	1 586 269
IC služby	538 375	450 365
Personálny leasing	240 246	187 783
Prepravné náklady k zákazníkom	188 286	402 531
Cestovné náklady	149 646	123 358
Náklady na reklamu, propagáciu	135 415	52 171
Nájomné	98 148	96 408
Operatívny leasing	69 414	18 570
Účtovníctvo a mzdové služby	46 239	37 108
Náklady na telekomunikačné služby	40 419	41 026
Občerstvenie a reprezentačné náklady	39 501	32 999
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	29 444	8 508
Náklady na IT	20 692	23 643
Školenia	19 708	15 364
Poštové služby	15 324	18 346
Opravy a udržiavanie	11 838	9 962
Ostatné	90 849	68 127
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	18 221	231 850
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	193 457
Poistenie majetku	19 932	22 454
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-6 228	9 555
Členské príspevky	2 470	2 300
Ostatné	2 047	4 084
Finančné náklady, z toho:	4 261	4 959
Kurzové straty, z toho:	1 273	2 314
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	350	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	2 988	2 645
Bankové poplatky	2 988	2 644
Debetné úroky	0	1

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	1 380 916	1 492 942
Mzdy	974 427	1 061 499
Sociálne poistenie	249 241	254 519
Zdravotné poistenie	109 675	106 709
Sociálne zabezpečenie	47 573	70 215

6. 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	-35 433	0	5 258	-30 175
Pohľadávky	9 286	0	-5 439	3 847
Rezervy	324 236	0	-102 351	221 885
Ostatné	100	0	12 826	12 926
Celkom	298 189	0	-89 706	208 483
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%	22%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	65 601	0	-19 735	43 781
Vplyv zmeny sadzby dane			-2 085	
Celková odložená daňová pohľadávka po zmene sadzby	65 601		-21 820	43 781
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	65 601		-21 820	43 781

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

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	2 085	0

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:	1 856 880			3 639 589		
teoretická daň		408 514	22%		800 710	22%
Daňovo neuznané náklady	90 947	20 008		59 062	12 994	
Výnosy nepodliehajúce dani	-36	-8		-3 892	-856	
Zmena sadzby dane	0	2 085		0	0	
Spolu		430 599	23%		812 847	22,33%
Splatná daň z príjmov		408 779	22%		829 949	22,80%
Odložená daň z príjmov		21 820	1%		-17 102	0,47%
Celková daň z príjmov		430 599	23%		812 847	22,33%

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.

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

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

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také 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

Transakcie so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Spriaznená osoba	2016	2015
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv			
Nákup zásob		3M EMEA	10 576 279	10 204 256
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	3M Precision Grinding GmbH	413 295	447 610
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	Wendt GMBH (Meerbusch)	228 131	165 988
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv			
Nákup zásob		3M USA	147 909	1 811
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	Wendt Boart SA, Belgicko	47 798	47 043
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	Wendt GMBH (Hamel)	36 454	33 858
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	3M Electronic Monitoring Israe	9 319	2 276
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	3M Deutschland GmbH NEUSS	3 156	312
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	3M WROCLAW SP. Z O.O.	2 299	4 636
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	SlipNaxos AB, Švédsko	0	4 376
	3M Deutschland GmbH SEE-FELD		0	1 969
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	3M BELGIUM N.V./S.A.	381 552	403 322
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	3M CESCO, spol. s r.o.	126 236	31 738
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	3M UNITED KINGDOM PLC	38 597	43 085
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	3M SERVICE CENTER EMEA	9 834	0
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	3M POLAND	2 703	3 958
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv			
Nákup služieb		3M USA	466	0
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	3M France	0	4 249
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	3M BELGIUM N.V./S.A.	0	152 860
			Stav k	Stav k
			31.12.2016	31.12.2015
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany		842 806	885 850
Poskytnuté pôžičky	Ostatné spriaznené strany		2 775 516	1 802 699
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany		0	0

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. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. 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 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	353 280	0	0	0	353 280
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	35 328	0	0	0	35 328
Nerozdelený zisk minulých rokov	265 769	2 826 743	0	0	3 092 512
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 826 742	1 426 281	2 826 742	0	1 426 281
Vlastné imanie spolu	3 481 119	4 253 024	2 826 742	0	4 907 401

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	353 280	0	0	0	353 280
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	35 328	0	0	0	35 328
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	340 730	74 961	0	265 769
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 522 314	2 826 742	2 522 314	0	2 826 742
Vlastné imanie spolu	2 910 922	3 167 472	2 597 275	0	3 481 119

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 2 826 742 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2015
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 826 742
Spolu	2 826 742

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2016.

X. PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 856 880	3 639 589
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	37 997	101 185
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-6 229	9 555
Zmena stavu rezerv	-127 080	-37 753
Úrokové náklady (netto)	-36	-92
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-16 973
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 761 532	3 695 511
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-122 426	64 277
Úbytok (prírastok) zásob	250	23 188
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-130 711	134 888
Prevádzkové peňažné toky	1 508 645	3 917 864
Názov položky	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 508 645	3 917 864
Prevádzkové peňažné toky	0	-1
Zaplatené úroky	36	93
Prijaté úroky	-906 486	-943 654
Zaplatená daň z príjmov	0	-3 875 838
Vyplatené dividendy	602 195	-901 536
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	602 195	-901 536
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	-109 898
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	210 430
Cash pooling	-972 816	897 301
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-972 816	997 833
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-1 491	4 893
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	116 340
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 491	121 233
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-372 112	217 530
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 016 357	798 827
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	644 245	1 016 357