

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

Spoločnosť C Automobil Import s.r.o. (predtým CITROËN SLOVAKIA s.r.o.), (ďalej len Spoločnosť), bola založená 17. novembra 1995 a do obchodného registra bola zapísaná 17. februára 1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 13992/B).

Od 1. júla 2016 je novým a jediným spoločníkom spoločnosť Frey Automobil s.r.o., so sídlom Panenská 6, 811 03 Bratislava, Slovenská republika. Táto skutočnosť neovplyvnila bežnú obchodnú prevádzku spoločnosti a nemá vplyv na skutočnosti vykázané v tejto účtovnej zvierke. Od 01. septembra 2016 zmenila spoločnosť názov obchodného mena na C Automobil Import s.r.o.

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Výkon činnosti hromadného dovozu vozidiel továrenskej značky Citroën
- Prieskum trhu
- Vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- Školiaca činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- Činnosť účtovných poradcov
- Vedenie účtovníctva

**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	6	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	6	6
počet vedúcich zamestnancov	1	1

**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 zvierky**

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná zvierka 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 zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 13. júna 2016.

**7. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej zvierky k 31. decembru 2015 a overení súladu auditovanej účtovnej zvierky s výročnou správou bola uložená do registra účtovných zvierok dňa 20. júna 2016.

**8. Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie 13. júna 2016 schválilo spoločnosť Mazars Slovensko, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

**B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

K 31. decembru 2015 bola spoločnosť dcérskou spoločnosťou AUTOMOBILES CITROEN, S.A. a zahŕňala sa do skupiny PSA Peugeot Citroën Group, ktorá je kótovaná na burze Euronext Paríž. Spoločnosť bola závislá od skupiny PSA Peugeot Citroën a bola zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky PSA Peugeot Citroën Group. Konsolidovaná účtovná závierka, výročná správa, správa audítora a ostatné informácie pre akcionárov sú dostupné na webovej stránke skupiny PSA Peugeot Citroën ([www.psa-peugeot-citroen.com/en/financial-results](http://www.psa-peugeot-citroen.com/en/financial-results)).

K 31. decembru 2016 sa spoločnosť zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Walter Frey Holding AG, Badenerstrasse 600, 8048 Zürich, Švajčiarsko. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu Emil Frey Group zostavuje spoločnosť Walter Frey Holding AG, Badenerstrasse 600, 8048 Zürich, Švajčiarsko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti Walter Frey Holding AG.

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

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

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

**(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2-5	Lineárna	50-20
Oceniteľné práva (licencia)			

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	3	Lineárna	33,3
Stroje, prístroje a zariadenia	4	Lineárna	25
Dopravné prostriedky	4	Lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok		jednorazový odpis	

**(c) Cenné papiere a podiely**

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

**(d) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Nakupované zásoby sa do spotreby vyskladňujú v ocenení váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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.

**(e) 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 nevykonalné pohľadávky.

**(f) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

**(g) 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.

**(h) 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.

**(i) 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.

**(j) 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 nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

**(k) 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. Výnosy budúcich období predstavujú najmä výnosy z predĺžených záruk a servisných zmlúv.

**(l) Prenájom (lízing)**

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

**(m) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

**(n) 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.

**(o) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia**

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

**D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**

**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 5 až 8.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky zostatkovej hodnoty majetku.

## Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2016

## Bežné účtovné obdobie

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		371 616						<b>371 616</b>
Prírastky								
Úbytky		195 736						<b>195 736</b>
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		175 880						<b>175 880</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		359 983						<b>359 983</b>
Prírastky		3 391						<b>3 391</b>
Úbytky		195 736						<b>195 736</b>
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		167 638						<b>167 638</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		11 633						<b>11 633</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		8 242						<b>8 242</b>

## Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2015

## Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		362 269	23 112					<b>385 381</b>
Prírastky		9347						<b>9 347</b>
Úbytky			23 112					<b>23 112</b>
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		371 616	0					<b>371 616</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		349 043	22 117					<b>371 160</b>
Prírastky		10 940						<b>10 940</b>
Úbytky			22 117					<b>22 117</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		359 983	0					<b>359 983</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		13 226	995					<b>14 221</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		11 633	0					<b>11 633</b>

## Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			811 530						<b>811 530</b>
Prírastky			2 563 449						<b>2 563 449</b>
Úbytky			2 345 973						<b>2 345 973</b>
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			1 029 006						<b>1 029 006</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			325 766						<b>325 766</b>
Prírastky			2 190 898						<b>2 190 898</b>
Úbytky			2 345 973						<b>2 345 973</b>
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			170 691						<b>170 691</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			485 764						<b>485 764</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			858 315						<b>858 315</b>

## Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2015

	Predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		22 949	818 448			4 896			<b>846 293</b>
Prírastky			1 666 002						<b>1 666 002</b>
Úbytky		22 949	1 672 920			4 896			<b>1 700 765</b>
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		0	811 530			0			<b>811 530</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		16 732	289 094			4 896			<b>310 722</b>
Prírastky			1 709 592						<b>1 709 592</b>
Úbytky		16 732	1 672 920			4 896			<b>1 694 548</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		0	325 766			0			<b>325 766</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		6 217	529 354			0			<b>535 571</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		0	485 764			0			<b>485 764</b>



## 2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke na stranách 10 a 11.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
<b>Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely</b>					
PCA Slovakia, s.r.o.	0%	0%	119 504 747	35 382 949	0
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>					<b>0</b>

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie (rok 2015)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
<b>Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely</b>					
PCA Slovakia, s.r.o.	0,0001	0,0001	119 504 747	26 962 533	996
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>					<b>996</b>

Na podiely v dcérskom podniku nie je zriadené záložné právo.

## Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2016

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podieľy v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľy v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	E	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			996						<b>996</b>
Prírastky									
Úbytky			996						<b>996</b>
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			0						<b>0</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Účtovná hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			996						<b>996</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			0						<b>0</b>

## Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2015

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podieľ v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľ v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľ	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	E	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			996						<b>996</b>
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			996						<b>996</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Účtovná hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			996						<b>996</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			996						<b>996</b>

## 3. Pohľadávky

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
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Odložená daňová pohľadávka	1 174 422		1 174 422
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 174 422</b>	<b>0</b>	<b>1 174 422</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	101 724	309 728	411 452
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	5 010		5 010
Daňové pohľadávky a dotácie	561 795		561 795
Iné pohľadávky	2 849		2 849
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>671 378</b>	<b>309 728</b>	<b>981 106</b>

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
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Odložená daňová pohľadávka	1 402 268		1 402 268
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 402 268</b>	<b>0</b>	<b>1 402 268</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	1 588 184	343 560	1 931 744
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	7 878 909		7 878 909
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	5 809		5 809
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>9 472 902</b>	<b>343 560</b>	<b>9 816 462</b>

## 4. 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:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Bežné bankové účty	1 583 147	27 499
Ceniny	0	17
<b>Spolu</b>	<b>1 583 147</b>	<b>27 516</b>

## E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

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

### 2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				Stav k 31. 12. 2016 f
	Stav k 1.1.2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
Záručné opravy	1 960 510			1 960 510	0
Náhradné diely		111 000			111 000
Organizačné zmeny	20 000	0	0		20 000
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>1 980 510</b>	<b>111 000</b>	<b>0</b>	<b>1 960 510</b>	<b>131 000</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	22 554	20 126	22 554		20 126
Rezerva na overenie účtovnej zvierky a zostavenie daňového priznania		36 521			36 521
Náhradné diely		323 000			323 000
Rabat odberateľom	2 312 000	884 000	2 312 000		884 000
Iné	1 852 140	1 873 229	1 852 140		1 873 229
<b>Krátkodobé rezervy spolu</b>	<b>4 186 694</b>	<b>3 136 876</b>	<b>4 186 694</b>	<b>0</b>	<b>3 136 876</b>

Dlhodobá a krátkodobá rezerva na náhradné diely v celkovej výške 434 000 EUR bola vytvorená na základe najlepšieho odhadu manažmentu Spoločnosti. Rezerva bude použitá v priebehu účtovných období 2017 a 2018.

Z dôvodu zmeny spoločníka popísaného v bode A.1. bola rezerva na záručné opravy v celkovej výške 1 960 510 EUR prenesená na AUTOMOBILES CITROEN, S.A. z dôvodu zmeny obchodných podmienok.

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

a	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)				Stav k 31. 12. 2015 f
	Stav k 1.1.2015 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1 832 850</b>	<b>1 960 510</b>	<b>1 812 850</b>	<b>0</b>	<b>1 980 510</b>
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Záručné opravy	1 752 850	1 960 510	1 752 850		1 960 510
Organizačné zmeny	80 000		60 000		20 000
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>1 832 850</b>	<b>1 960 510</b>	<b>1 812 850</b>	<b>0</b>	<b>1 980 510</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>3 972 506</b>	<b>4 186 694</b>	<b>3 972 506</b>	<b>0</b>	<b>4 186 694</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	34 232	22 554	34 232		22 554
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	27 341		27 341		0
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>61 573</b>	<b>22 554</b>	<b>61 573</b>	<b>0</b>	<b>22 554</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Rabat odberateľom	2 225 000	2 312 000	2 225 000		2 312 000
Iné	1 685 933	1 852 140	1 685 933		1 852 140
	<b>3 910 933</b>	<b>4 164 140</b>	<b>3 910 933</b>	<b>0</b>	<b>4 164 140</b>
Nevyfakturované dodávky majetku					0
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>3 910 933</b>	<b>4 164 140</b>	<b>3 910 933</b>	<b>0</b>	<b>4 164 140</b>

## 5. Závazky

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

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Závazky po lehote splatnosti	1 802 065	76 216
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 171 432	4 118 767
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>5 973 497</b>	<b>4 194 983</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 241	2 505
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>1 241</b>	<b>2 505</b>

## 6. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	2	2 003
– zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-3 325 484	-6 375 949
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-2 267 003	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>1 174 422</b>	<b>1 402 267</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>-227 846</b>	<b>173 706</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-227 846	173 706
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

## 7. Sociálny fond

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

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>2 505</b>	<b>5 375</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 038	1 955
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 038</i>	<i>1 955</i>
Čerpanie sociálneho fondu	3 302	4 825
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>1 241</b>	<b>2 505</b>

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.

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

Tržby za vlastné výkony a tovar (r.03 a 05) v komoditnom a teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Oblasť odbytu		Nové a jazdené vozidlá	Náhradné diely	Služby	Spolu
Slovenská	2016	53 648 820	7 482 993	638 990	61 770 804
republika	2015	48 943 972	5 740 702	672 676	55 357 350

**2. Čistý obrat**

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

	2016	2015
Tržby z predaja služieb	638 990	672 676
Tržby za tovar	61 131 814	54 684 674
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b>61 770 804</b>	<b>55 357 350</b>



## G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

## 1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

	2016	2015
<b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>3 982 889</b>	<b>5 245 578</b>
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>34 823</i>	<i>24 931</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	34 823	24 931
Iné uisťovacie auditorské služby		
Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neauditorské služby		
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>3 948 066</i>	 <i>5 220 647</i>
Opravy a udržiavanie	46 327	43 527
Cestovné	24 492	12 677
Reprezentačné výdavky	43 486	45 995
Náklady na inzerciu, reklamu	1 386 636	1 384 256
Náklady na záručné opravy	522 673	649 321
PSA finančné služby	171 009	422 446
Náklady na skladovanie	10 771	83 796
Nájomné	90 051	93 086
Telefónne poplatky a internet	16 770	13 148
Právne, ekonomické a iné por., personálny prenájom	967 754	1 322 276
Iné	668 097	1 150 119
 <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	 <b>93 358 360</b>	 <b>90 592 588</b>
Pokuty a penále	2 021	100
Dary	12	0
Náklady na postúpené pohľadávky	93 022 483	90 531 543
Poistne	45 994	59 015
Manká a škody	0	0
Ostatné	287 850	1 930
 <b>Finančné náklady, z toho:</b>	 <b>42 158</b>	 <b>8 372</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	46	82
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>42 112</i>	 <i>8 290</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	23 299	16
Bankové poplatky	18 813	8 274
Iné		

## H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2016			2015		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	749 740		100,00 %	1 623 081		100,00 %
teoretická daň		164 943	22,00 %		357 078	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	93 776	20 631	2,75 %	1 288 233	283 411	17,46 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 176	-259	-0,03 %	-344 612	-75 815	-4,67 %
Zmena sadzby dane	151 159	33 255	4,44 %			
Spolu	993 499	218 570	29,15 %	2 566 702	564 674	34,79 %
<b>Splatná daň z príjmov</b>		<b>2 884</b>	<b>0,38 %</b>		<b>564 674</b>	<b>34,79 %</b>
Odložená daň z príjmov		227 846	30,39 %		-173 706	-10,70 %
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>230 730</b>	<b>30,77 %</b>		<b>390 968</b>	<b>24,09 %</b>

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2016	2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	33 255	0

## I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neeviduje na podsúvahe žiadny najatý majetok, prenajatý majetok ani ostatné finančné povinnosti, ktoré nie sú v súvahe (neúčtuje sa o nich).

## J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### Podmienené záväzky

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

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.

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

Údaje o hrubých príjmoch členov štatutárnych a dozorných orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období sú k dispozícii v sídle Spoločnosti.

**L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
a	b	c	c
<b>Transakcie so sesterskými podnikmi</b>			
Nákup tovaru/výrobkov	01	431 609	498 167
Predaj tovaru/výrobkov	02	233 911	763 107
Nákup služieb	01	3 524 906	2 710 494
Predaj služieb	02	135 586	70 614
Licencia	01	9 284	33 651

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa	02 – predaj	05 – licencia	08 – úver, pôžička
10 – záruka	11 – iný obchod		

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou

a	b	2016	2015
		c	c
<b>Transakcie s materskou spoločnosťou</b>			
Nákup tovaru/výrobkov	01	18 884 620	45 785 647
Nákup služieb	01	3 425	31 925
Predaj služieb	02	3 023	-14 422
Subvencia	01	0	-1 254 000
Záruka	10	10 200	0

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	5 010	101 711
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		1 254 000
<b>Spolu aktíva</b>	<b>5 010</b>	<b>1 355 711</b>
Záväzky z obchodného styku	73 292	1 955 090
Úvery	3 400 000	0
<b>Spolu pasíva</b>	<b>3 473 292</b>	<b>1 955 090</b>

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

Po 31. decembri 2016 nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

**N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

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

a	Bežné účtovné obdobie (2016)				f
	Stav k 1.1.2016 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	431 521				431 521
Zákonný rezervný fond	43 152				43 152
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 232 108	519 010		-1 232 108	519 010
Vyplatené dividendy	0		(1 232 108)	1 232 108	0
<b>Spolu</b>	<b>1 706 781</b>	<b>519 010</b>	<b>-1 232 108</b>	<b>0</b>	<b>993 683</b>

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015)				f
	Stav k 1.1.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	431 521				431 521
Zákonný rezervný fond	43 152				43 152
Nerozdelený zisk minulých rokov	-				-
Neuhradená strata minulých rokov	0				-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 052 186	1 232 108		-1 052 186	1 232 108
Vyplatené dividendy	0		(1 052 186)	1 052 186	0
<b>Spolu</b>	<b>1 526 859</b>	<b>1 232 108</b>	<b>-1 052 186</b>	<b>0</b>	<b>1 706 781</b>

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený takto:

	2015
Účtovný zisk	1 232 108

<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	2015
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 232 108
<b>Spolu</b>	<b>1 232 108</b>

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 519 010 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Preúčtovanie výsledku na účet nerozdelený zisk minulých rokov

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.

## O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

	2016	2015
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
<b>Peňažné toky z prevádzky</b>	<b>-7 319 369</b>	<b>6 942 885</b>
Prijaté úroky	24	26
Výdavky na zaplatené úroky	-23 299	-16
Výdavky na daň z príjmov	-735 591	-465 768
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>-8 078 234</b>	<b>6 477 128</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Príjmy z predaja finančných investícií	1 774	0
Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného	-2 543 177	-1 617 665
Príjmy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 124 048	1 611 093
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-417 355</b>	<b>-6 573</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Výdavky na zaplatené dividendy	-1 232 108	-1 052 186
Príjmy z dividend	0	30
Príjmy z prijatých pôžičiek	3 404 419	0
Cash pool	7 874 489	-6 755 193
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>10 051 219</b>	<b>-7 807 349</b>
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných	1 555 631	-1 336 794
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	27 516	1 364 309
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>1 583 147</b>	<b>27 516</b>

## Peňažné toky z prevádzky

	2016	2015
<b>Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)</b>	<b>749 740</b>	<b>1 623 082</b>
<b>Úpravy o nepeňažné operácie:</b>		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	251 289	197 468
Opravné položky k pohľadavkam	-5 708	-16 214
Opravné položky k zásobám	17 114	0
Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	0	-30
Úroky účtované do nákladov	23 229	16
Úroky účtované do výnosov	-24	-26
Strata/(zisk) z predaja finančných investícií	-778	0
Strata/(zisk) z predaja dlhodobého majetku	-201 320	-138 501
<b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>833 612</b>	<b>1 665 796</b>
<b>Zmena pracovného kapitálu:</b>		
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	825 555	3 419 531

## Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami 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 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.