

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Ericsson Slovakia spol. s r.o.
Rožňavská 24
821 04 Bratislava

Spoločnosť Ericsson Slovakia spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 9. decembra 1992 a do Obchodného registra bola zapísaná 8. marca 1993.(Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel. Sro, vložka č. 4496/B).

Hlavné činnosti Spoločnosti:

- obchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti formou veľkoobchodu a maloobchodu
- sprostredkovateľská činnosť
- montáž a opravy telekomunikačných zariadení pripojených k jednotnej telekomunikačnej sieti
- nájom a prenájom telekomunikačnej techniky vrátane príslušenstva
- poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- organizovanie kurzov, školení, seminárov a prednášok

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 7. novembra 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

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Telefonaktiebolaget L M Ericsson, Torshamnsgatan 21-23, Stockholm 164 83, Švédsko kráľovstvo. Túto konsolidovanú účtovnú závierku možno dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	161	161
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	161	161
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	5	5

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 7. novembra 2016 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Konatelia:	Ing. Marián Bezák Ing. Anton Dziak	Ing. Marián Bezák Ing. Anton Dziak

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Telefonaktiebolaget L M Ericsson, Švédsko	132 776	100%	100%	0
Spolu	132 776	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.

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

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 zaraďuje 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 %
Oceniteľné práva (licencie)	4	Lineárna	25
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR	1	Jednorazovo	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 zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	Lineárna	5
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	4-12	Lineárna	8,3-25
Dopravné prostriedky	3	Lineárna	33,3
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR	1	Jednorazovo	100

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

c) Zásoby

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

d) Zákazková výroba

Ak výsledok zo zákazkovej výroby je možné spoľahlivo odhadnúť a existuje predpoklad, že zákazka nebude stratová, výnosy a náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako

- a) pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu, alebo
- b) zistenie stavu vykonanej práce, napríklad pomocou odpracovaných hodín, ukončených operácií.

Náklady na zákazku sa vykážu v období, v ktorom vznikli. Náklady vynaložené v bežnom roku a súvisiace s budúcou činnosťou na zákazke sa nezahrnú do výpočtu stupňa dokončenia.

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nie je možné spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa výnosy v sume vynaložených nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené („metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa kumulatívny rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie zákazkovej výroby a hodnotou zákazkovej výroby zistenej podľa metódy stupňa dokončenia alebo podľa metódy nulového zisku vykáže v súvahe ako čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom v prospech výnosov.

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe sa vykážu ako pohľadávky z obchodného styku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa vykážu ako prijaté preddavky alebo dlhodobé prijaté preddavky.

Ak sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka predpokladá, že náklady prevýšia výnosy, účtuje sa okamžite o odhade očakávanej straty zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, bez ohľadu na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

Očakávaná strata zo zákazkovej výroby sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť. V účtovnom období, v ktorom už nie je pravdepodobná strata zo zákazkovej výroby alebo je pravdepodobné zníženie straty zo zákazkovej výroby alebo zúčtovanie straty, sa vykáže zníženie ostatných nákladov na hospodársku činnosť.

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 jeden rok, 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 ťarchu 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 reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku a sociálne poistenie, bonusy, pravidelné prevádzkové náklady a ostatné poplatky za nevyfakturované dodávky.

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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať 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 banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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 služieb, telekomunikačného hardvéru a softvéru.

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	0	33 066	0	0	0	0	33 066
Prírastky	0	0	0	0	0	10 267	0	10 267
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	10 267	0	0	-10 267	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	43 333	0	0	0	0	43 333
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	0	13 311	0	0	0	0	13 311
Prírastky	0	0	15 911	0	0	0	0	15 911
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	29 222	0	0	0	0	29 222
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	0	19 755	0	0	0	0	19 755
Stav k 31.12.2016	0	0	14 111	0	0	0	0	14 111

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	0	11 408	0	0	0	0	11 408
Prírastky	0	0	0	0	0	21 658	0	21 658
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	21 658	0	0	-21 658	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	33 066	0	0	0	0	33 066
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	0	0	5 780	0	0	0	0	5 780
Prírastky	0	0	7 531	0	0	0	0	7 531
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	13 311	0	0	0	0	13 311
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	0	0	5 628	0	0	0	0	5 628
Stav k 31.12.2015	0	0	19 755	0	0	0	0	19 755

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	44 023	997 863	0	0	172 522	0	0	1 214 408
Prírastky	0	0	0	0	0	0	322 814	0	322 814
Úbytky	0	0	178 193	0	0	32 818	0	0	211 011
Presuny	0	0	321 274	0	0	1 540	-322 814	0	0
Stav k 31.12.2016	0	44 023	1 140 944	0	0	141 244	0	0	1 326 211
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	21 972	479 932	0	0	172 522	0	0	674 426
Prírastky	0	2 631	193 033	0	0	1 540	0	0	197 204
Úbytky	0	0	108 434	0	0	32 818	0	0	141 252
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	24 603	564 531	0	0	141 244	0	0	730 378
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	22 051	517 931	0	0	0	0	0	539 982
Stav k 31.12.2016	0	19 420	576 413	0	0	0	0	0	595 833

3. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj

Zákazková výroba

Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené nižšie.

Názov položky	2016	2015	Sumár k 31.12.2016	Sumár k 31.12.2015
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	21 727 523	26 697 378	33 970 857	34 234 923
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	2 333 097	1 973 775	2 333 097	1 988 774
Hodnota zmluvných výnosov	19 394 426	24 723 603	31 637 760	32 246 149
Náklady na zákazkovú výrobu	14 727 628	22 502 396	24 729 796	29 268 399
Hrubý zisk / hrubá strata	4 666 798	2 221 207	6 907 964	2 977 750

Tržby a výnosy vzťahujúce sa na účtovné obdobie sú účtované metódou percenta dokončenia. Do akej miery je zákazka dokončená je stanovené v súhrne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu, prípadne zistením stavu skutočne vykonanej práce, napríklad pomocou odpracovaných hodín alebo ukončených operácií.

Informácie o zákazkovej výrobe, ktorá k 31. decembru 2016 nebola ukončená sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Hodnota položky	Sumár k 31.12.2016	Sumár k 31.12.2015
Celková suma vynaložených nákladov	24 729 796	29 268 399
Celková suma vykázaných ziskov	6 907 964	2 977 750
Celková suma vykázaných strát	0	0
Spolu	31 637 760	32 246 149

4. Pohľadávky

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku, z toho:	13 388 752	268 617	13 657 369
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	832 160	0	832 160
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	12 556 592	268 617	12 825 209
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	188 267	0	188 267
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	194 554	0	194 554
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	-6,287	0	-6,287
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 577 019	268 617	13 845 636

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku, z toho:	13 883 389	0	13 883 389
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	50 673	0	50 673
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	13 832 716	0	13 832 716
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	2 224 579	0	2 224 579
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 227 243	0	2 227 243
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	8 984	0	8 984
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	-11 648	0	-11 648
Krátkodobé pohľadávky spolu	16 107 968	0	16 107 968

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k	k	k	k
				31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015
Krátkodobé pôžičky, z toho:						0	2 227 243
Intercompany Cash Pool	EUR	EONIA –10 bázických bodov	Doba neurčitá	0	2 227 243	0	2 227 243
Spolu						0	2 227 243

6. 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 na strane 19.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1,794,031	69,330
Predplatené nájomné	31,780	52,844
Projektové náklady budúcich období	1,605,779	0
Dodávateľské faktúry	155,681	10,458
Poistenie	791	6,028
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1,399,768	128,006
Odsúhlasené dobropisy so spoločnosťou Ericsson AB	1,389,941	0
Iné	9,827	128,006
Spolu	3,193,799	197,336

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII na strane 22.

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	35 297	19 628
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	51 518	47 359
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	51 518	47 359
Čerpanie sociálneho fondu	36 327	31 690
Konečný zostatok sociálneho fondu	50 488	35 297

3. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	50 488	0	0	50 488
Závazky zo sociálneho fondu	0	50 488	0	0	50 488
Dlhodobé záväzky spolu	0	50 488	0	0	50 488

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

	0	0	9,186,678	0	9,186,678
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	275 635	0	275 635
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	8 911 043	0	8 911 043
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	5 486 219	0	5 486 219
Čistá hodnota zákazky	0	0	2 333 097	0	2 333 097
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám			2 348 485	0	2 348 485
Závazky voči zamestnancom	0	0	302 972	0	302 972
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	219 711	0	219 711
Daňové záväzky a dotácie	0	0	281 954	0	281 954
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	14 672 897	0	14 672 897

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky, z toho:	0	35 297	0	0	35 297
Záväzky zo sociálneho fondu	0	35 297	0	0	35 297
Dlhodobé záväzky spolu	0	35 297	0	0	35 297
Krátkodobé záväzky z obchodného styku	0	0	10 253 641	16 479	10 270 120
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 095 565	0	2 095 565
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	8 158 076	16 479	8 174 555
Ostatné krátkodobé záväzky z toho:	0	0	3 562 127	0	3 562 127
Čistá hodnota zákazky	0	0	1 973 775	0	1 973 775
Záväzky voči zamestnancom	0	0	276 777	0	276 777
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	202 900	0	202 900
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1 108 675	0	1 108 675
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	13 815 768	16 479	13 832 247

4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k				Stav k
	1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 856 671	1,761,320	1,856,671	0	1,761,320
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>305 702</i>	<i>283 298</i>	<i>305 702</i>	<i>0</i>	<i>283 298</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	305 702	283 298	305 702	0	283 298
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 550 969</i>	<i>1 478 022</i>	<i>1 550 969</i>	<i>0</i>	<i>1 478 022</i>
Odmeny zamestnancov	628 847	271 948	628 847	0	271 948
Reštrukturalizácia	14 332	72 488	14 332	0	72 488
Časové rozlíšenie nákladov na hardware a software	857 950	0	857 950	0	0
Telekomunikačné služby	9 911	31 989	9 911	0	31 989
Audit a dane	28 033	39 370	28 033	0	39 370
Nevyfakturované projektové náklady	0	448 344	0	0	448 344
Ostatné	11 896	613 833	11 896	0	613 833
Rezervy spolu	1 856 671	1,761,320	1,856,671	0	1,761,320

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 117 017	1 856 671	1 117 017	0	1 856 671
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>290 102</i>	<i>305 702</i>	<i>290 102</i>	<i>0</i>	<i>305 702</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	220 475	305 702	220 475	0	305 702
Telekomunikačné služby	17 970	0	17 970	0	0
Audit a dane	25 352	0	25 352	0	0
Ostatné	26 305	0	26 305	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>826 915</i>	<i>1 550 969</i>	<i>826 915</i>	<i>0</i>	<i>1 550 969</i>
Odmeny zamestnancov	492 835	628 847	492 835	0	628 847
Reštrukturalizácia	108 027	14 332	108 027	0	14 332
Časové rozlíšenie nákladov na hardware a software	226 053	857 950	226 053	0	857 950
Telekomunikačné služby	0	9 911	0	0	9 911
Audit a dane	0	28 033	0	0	28 033
Ostatné	0	11 896	0	0	11 896
Rezervy spolu	1 117 017	1 856 671	1 117 017	0	1 856 671

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splat- nosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2016	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Krátkodobé pôžičky, z toho:						2 348 485	0
Intercompany Cash Pool	EUR	EONIA+50 bps	Doba neurčitá	2 348 485	0	2 348 485	0
Spolu						2 348 485	0

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	463,226	1,695,291
Poukážky zákazníkom	279,016	183,089
Fakturácia vopred	184,210	1,503,534
Iné	0	8,668
Spolu	463,226	1,695,291

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:	43 641 504	43 025 513
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	9,768,637	11 083 634
Tržby za tovar	14,478,441	7 218 276
Výnosy zo zákazky	19,394,426	24 723 603
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	137,006	111 942
Čistý obrat celkom	43,778,510	43 137 455

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	Služby		Hardware		Software		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	26,771,528	28 237 788	10 644 502	8 414 214	6 011 260	6 194 134	43 427 290	42 846 136
Rakúsko	60 737	0	0	0	0	0	60 737	0
Česká republika	34 746	111 234	0	0	0	0	34 746	111 234
Nemecko	56 344	14 889	0	0	0	0	56 344	14 889
Švédsko	21 897	18 976	0	0	0	0	21 897	18 976
Veľká Británia	28 168	16 745	0	0	0	0	28 168	16 745
Maďarsko	1 519	0	0	0	0	0	1 519	0
Slovinsko	7 596	2 026	0	0	0	0	7 596	2 026
Poľsko	3 207	0	0	0	0	0	3 207	0
Grécko	0	12 191	0	0	0	0	0	12 191
Luxembursko	0	3 316	0	0	0	0	0	3 316
Spolu	26,985,742	28 417 165	10 644 502	8 414 214	6 011 260	6 194 134	43,641,504	43 025 513

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

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

Názov položky	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	137 006	111 942
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	127 326	9 500
Marža na transakciách so spriaznenými stranami	9 680	7 858
Ostatné	0	94 584
Finančné výnosy, z toho:	2 298	-537
Kurzové zisky, z toho:	2 298	-537
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 298	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
Úroky	0	0

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	23,394,078	27 087 738
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	38 062	33 308
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	28 209	20 308
daňové poradenstvo	9 853	13 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	23,356,016	27 054 430
Leasing	676 650	500 938
Nájomné	508 635	380 478
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	7 196	8 055
Náklady na inzerciu, reklamu	27 500	13 782
Náklady na IT	358 631	469 332
Náklady na telekomunikačné služby	93 211	105 548
Poplatky platené Skupine	542 379	332 919
Personálny leasing	240 300	103 948
Poštovné služby	4 796	5 899
Reprezentačné náklady	63 539	69 533
Cestovné – zákazky	40 609	42 505
Cestovné	165 163	102 408
Účtovnícke služby	33 724	29 109
Školenie	21 266	22 539
Náklady na zákazky HW, SW a CS	19,747,951	24 136 339
Správa a udržiavanie zariadení	114 202	36 889
Oprava áut	3 937	9 959
Predajné náklady na praktiky zaujatia	516 494	471 442
Ostatné	189 833	212 808
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	157 659	28 102
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	115 150	4 750
Poistenie	35 211	16 357
Ostatné	7 298	6 995
Finančné náklady, z toho:	9 426	12 392
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	2 148	9 353
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 148	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	7 278	3 039
Bankové poplatky	2 575	2 515
Úroky	4 703	524

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	7 176 861	7 610 772
Mzdy	5 174 032	5 564 605
Sociálne poistenie	1 174 088	1 217 658
Zdravotné poistenie	517 649	524 954
Poistenie pre prípad nezamestnanosti	50 829	48 301
Ostatné sociálne poistenie	132 820	111 632
Náklady na zákonné sociálne zabezpečenie	107 764	122 221
Ostatné náklady na sociálne zabezpečenie	19 679	21 401

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2015
Dlhodobý majetok	-36 416	0	37 009	593
Zásoby		0	0	0
Pohľadávky		0	0	0
Rezervy	1 550 969	0	-72 947	1 478 022
Daňové straty		0	0	0
Nevyužité daňové odpočty		0	0	0
Ostatné	132 674	0	4 829	137 503
Celkom	1 647 227	0	-31 109	1 616 118
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%	22%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+) /				
Odložený daňový záväzok (-) vypočítaná/ý	362 391	0	-6 845	339 385
Vplyv zmeny sadzby odloženej dane			-16 161	
Celková odložená daňová pohľadávka (+) /				
celkový odložený daňový záväzok (-) po zme-	362 391		-23 006	339 385
ne sadzby odloženej dane				
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	362 391		-23 006	339 385
Odložený daňový záväzok	0		0	0

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

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

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	175 769			536 270		
Teoretická daň		38 669	22,0%		117 979	22,0%
Daňovo neuznané náklady	188 063	41 374	23,5%	249 949	54 989	10,3%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	73 459	16 161	9,2%	0	0	
Iné	0	0		-136 205	-29 965	-5,6%
Spolu		96 204	54,7%		143 002	26,7%
Splatná daň z príjmov		73 198	41,6%		329 263	61,4%
Odložená daň z príjmov		23 006	13,1%		-186 261	-34,7%
Celková daň z príjmov		96 204	54,7%		143 002	26,7%

V. 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.

VI. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2016	2015
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	15 413 113	15 576 390
Nákup služieb	Materská spoločnosť	602 606	471 442
	Ostatné spriaznené strany	1 401 463	322 644
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	223 894	281 814
Prijaté pôžičky – úrok	Materská spoločnosť	0	524
		Stav k	Stav k
		31.12.2016	31.12.2015
Závazky z obchodného styku	Materská spoločnosť	35 497	113 301
	Ostatné spriaznené strany	240 138	1 982 264
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	832 160	50 673
Poskytnuté pôžičky	Materská spoločnosť	0	2 227 243
Prijaté pôžičky	Materská spoločnosť	2 348 485	0
Výnosy budúcich období	Ostatné spriaznené strany	37 016	37 016
Príjmy budúcich období	Ostatné spriaznené strany	1,389,941	0
Rezervy	Ostatné spriaznené strany	352 438	759 164

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 v roku 2016.

VII. 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.

VIII. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	132 776	0	0	0	132 776
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	29 045	0	0	0	29 045
Nerozdelený zisk minulých rokov	487 445	0	0	393 268	880 713
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	393 268	79 565	0	-393 268	79 565
Vlastné imanie spolu	1 042 534	79 565	0	0	1 122 099

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	132 776	0	0	0	132 776
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	29 045	0	0	0	29 045
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 074 097	0	1 586 652	0	487 445
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	413 348	393 268	413 348	0	393 268
Vlastné imanie spolu	2 649 266	393 268	2 000 000	0	1 042 534

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 393 268 EUR bol prevedený do nerozdeleného zisku:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2015
Prevod do nerozdeleného zisku	393 268
Spolu	393 268

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

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

IX. PREHLAD 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	175,769	536 270
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	213 115	215 643
Zmena stavu rezerv	-95,351	739 654
Úrokové náklady (netto)	4 703	524
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-13 046	-4 750
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	285,190	1 487 341
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-548 230	-213 487
Úbytok (prírastok) zásob	107 293	21 792
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-242 645	4 662 402
Prevádzkové peňažné toky	-398 392	5 958 048
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-398 392	5 958 048
Prevádzkové peňažné toky	-398 392	5 958 048
Zaplatené úroky	-4 703	-524
Zaplatená daň z príjmov	-392 678	-27 711
Vyplatené dividendy	0	-2 000 000
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-795 773	3 929 813
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-378 472	-696 413
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	128 196	9 500
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-250 276	-686 913
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	-2 968 531
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	-2 968 531
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 046 049	274 369
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 112 884	838 515
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	66 835	1 112 884