

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť FROMM SLOVAKIA a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 5. apríla 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 28. mája 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel SA, vložka 3660/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Výroba baliacích strojov :
 - Ovinovacie baliace stroje na fóliovanie paliet s tovarom
 - Stroje na výrobu vzduchových vankúšikov Airpad – ochranný obalový materiál a výplň do obalov.
- Výroba páskovacích hláv do automatických liniek na PP a PET pásy
- Predaj a servis výrobkov skupiny FROMM

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	26	27

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 13.4.2017.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola uložená v Registri účtovných závierok (www.registeruz.sk).

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 13.4.2017 schválilo spoločnosť ORSOCONSULT, spol. s r.o., sídlom Rosná 40, 903 01 Senec ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Reinhard Fromm Holding AG, Hiterbergstrasse 26, 6330 Cham, Switzerland.

C. POUŽITÉ ÚČTOVNĚ ZÁSADY A METÓDY

Spoločnosť uplatňovala princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa viedlo v peňažných jednotkách euro.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1.

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern), spoločnosť je podľa § 2 odst. 7 zákona o účtovníctve malou účtovnou jednotkou.

Účtovníctvo sa viedlo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňovala zásada opatrnosti, t. j. za základ sa brali všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtovali pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sú v súvahe vykázané ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je v súvahe vykázaná ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

(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 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 664 EUR a nižšia, sa zúčtuje jednorazovo ako spotreba materiálu do nákladov pri uvedení do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je v rozmedzí 664 EUR až 1700 EUR sa odpisuje rovnomerne podľa predpokladanej doby 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 %
Budovy	25	lineárna	
Stroje a zariadenia	8	lineárna	
Autá	4	lineárna	
Počítače a kanc.stroje	3	Lineárna	
Nábytok a príslušenstvo	5	Lineárne	
Drobný majetok	2	lineárna	

(c) 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 opravné položky pre pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(e) 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.

(f) 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.

(g) 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.

(h) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(i) 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.

(j) Cudzí 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 sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

2. Účtovná aj skladová evidencia za účtovné obdobie 2017 sa viedla v ekonomickom systéme Helios Orange.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

V roku 2017 Spoločnosť investovala do rozšírenia pracoviska AP a zmodernizovania skladovacej techniky.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v nasledovných tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok		
Bežné účtovné obdobie		
Dlhodobý nehmotný majetok	Softvér	Spolu
a	b	c
Prvotné ocenenie		
Stav na začiatku účtovného obdobia	17 851	17 851
Prírastky	0	0
Úbytky	0	0
Presuny	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	17 851	17 851
Oprávky		
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 367	9 367
Prírastky	5 734	5 734
Úbytky	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	15 101	15 101
Opravné položky		
Zostatková hodnota		
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 484	8 484
Stav na konci účtovného obdobia	2 750	2 750

Dlhodobý hmotný majetok				
Bežné účtovné obdobie				
Dlhodobý hmotný majetok	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 875	251 736	14 848	272 459
Prírastky	0	71 419	749	72 168
Úbytky	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	5 875	323 155	15 597	344 627
Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	636	220 644	14 637	235 917
Prírastky	588	12 740	241	13 569
Úbytky	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 224	233 384	14 878	249 486
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 239	31 092	211	36 542
Stav na konci účtovného obdobia	4 651	89 771	719	95 141

Zásoby

Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú:

- Nakupované zásoby – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa oceňovanie aritmetickým priemerom. Do vedľajších nákladov vstupuje úprava zásob, clo, prepravné a provízie.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

- Nedokončená výroba a polotovary sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú hodnotu priameho materiálu a čas potrebný na výrobu x normohodina.
- Výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi na úrovni predpokladaných nákladov podľa operatívnej kalkulácie, ktorá zahŕňa cenu priameho materiálu a čas potrebný na výrobu x normohodina. Plánovaná hodinová sadzba je podielom nákladov spoločnosti (okrem nákladov na priamy materiál), priamych miezd, režijného materiálu, energií, odpisov, opráv a údržby, odvodov, nájomného atď; a fondu pracovnej doby výrobných pracovníkov.
- Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t.j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Opravné položky k materiálovým zásobám sa vytvárajú v prípadoch,

- Ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto materiálu sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve
- Ak ide o materiál, ktorého využitie v spoločnosti je otázne,

Opravné položky k výrobkom a tovarom spoločnosť vytvára

- ak ich predpokladaná cena znížená o náklady spojené s predajom, zistená pri inventarizácii je nižšia ako cena v účtovníctve a toto zníženie nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru,

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	50 034	13 845	0	9 896	53 983
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 343	0	0	1 343	0
Výrobky	40 521	3 974	0	12 428	32 067
Tovar	15 687	2 527	0	4 898	13 316
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	107 585	20 346	0	28 565	99 366

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	3 026	2 854	0	173	5 707
Pohľadávky spolu	3 026	2 854	0	173	5 707

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	24 009	0	24 009
Dlhodobé pohľadávky spolu	24 009	0	24 009
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	415 613	116 218	531 831
Daňové pohľadávky a dotácie	42 681	0	42 681
Iné pohľadávky	441	0	441
Krátkodobé pohľadávky spolu	458 735	116 218	574 953

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli uhradené krátkodobé pohľadávky vo výške 542.194,04 €, z toho z vykázaných po lehote splatnosti 112.194,04 €.

Ako daňová pohľadávka je uvedený aj preplatok na účte DPH voči daňovému úradu vo výške 3.231, vzniknutý z platieb preddavkov dane PO, mylne zaslaných na účet DPH.

3. Krátkodobý finančný majetok

Ako finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici, účet v banke a cenné papiere. Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

4. Odložená daňová pohľadávka/závazok

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	114 327
odpočítateľné	114 327
zdaniteľné	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	4 795
odpočítateľné	4 795
zdaniteľné	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21
Odložená daňová pohľadávka	24 009
Uplatnená daňová pohľadávka	1 074
Zaúčtovaná ako náklad	1 074
Zaúčtovaná do vlastného imania	
Odložený daňový záväzok	0
Zmena odloženého daňového záväzku	-689
Zaúčtovaná ako náklad	-689
Zaúčtovaná do vlastného imania	
Iné	

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledovných tabuľkách:

Názov položky a	Stav na začiatku účetného obdobia b	Bežné obdobie			Stav na konci účetného obdobia f
		Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Krátkodobé rezervy, z toho:	19 702	25 489	19 135	567	25 489
Rezervy zákonné:	15 816	20 694	15 816	0	20 694
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	15 816	20 694	15 816	0	20 694
Ostatné rezervy:	3 886	4 795	3 319	567	4 795
Rezervy na záručné opravy	567	1 164	0	567	1 164
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 319	3 331	3 319	0	3 331
Iné	0	300	0	0	300

3. Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3 261	2 340
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov (SF)	3 261	2 340
Krátkodobé záväzky spolu	816 991	291 009
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	586 795	288 309
Záväzky po lehote splatnosti	230 196	2 700

4. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 651	1 001
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 917	1 773
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	6 000	5 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 917	6 773
Čerpanie sociálneho fondu	6 307	6 123
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 261	1 651

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorila povinne na ťarchu nákladov a časť sa vytvorila zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpal najmä na stravné lístky.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	3 374 884	3 449 626
Tržby z predaja služieb	39 620	39 611
Tržby za tovar	449 399	194 302
Čistý obrat celkom	3 863 903	3 683 539

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Vzhľadom na predmet činnosti náklady na spotrebu materiálu tvoria najväčšiu skupinu nákladov. Medziročné porovnanie nákladov a prehľad najdôležitejších prevádzkových nákladov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Najvýznamnejšie položky prevádzkových nákladov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu a energie	2 395 022	2 641 105
Obstaranie predaného tovaru	334 439	151 780
Služby	321 850	204 012
Osobné náklady	503 534	472 884
Odpisy	19 304	18 183

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Informácie o dani z príjmov sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	161 472	198 210
Položky zvyšujúce základ dane	56 709	77 215
Položky znižujúce základ dane	41 534	-27 632
Umorenie daňovej straty	-2 416	-2 416
Upravený základ dane	176 647	245 378
Splatná daň z príjmov	36 589	53 983
Odložená daň z príjmov	385	-7 463

Za účtovné obdobie 2016 bolo dňa 6.3.2018 podané dodatočné daňové priznanie zvyšujúce základ dane.

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Od 1.12.2015 Spoločnosť prenajíma od tretej osoby výrobné priestory s celkovou plochou 3386 m² a kancelárske priestory s plochou 474 m².

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

V období od ukončenia účtovného (31.12.2017) obdobia do zostavenia účtovnej závierky (6.3.2018) nenastali žiadne významné udalosti.

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	1 500 000				1 500 000
Ostatné kapitálové fondy	352 022				352 022
Zákonné rezervné fondy	315 947				331 116
Nerozdelený zisk minulých rokov	679 519	112 519	11 859		780 179
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	151 688	124 498	151 688		124 498
Ostatné položky vlastného imania					

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	151 688
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	15 169
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	6 000
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	112 519
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	18 000
Iné	
Spolu	151 688

V účtovnom období 2017 bola vykonaná oprava účtovania nákladov za rok 2016 vo výške 6 859 € (účet 428).

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 124.498 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

M. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

Pre vykazovanie peňažných tokov bola použitá nepriama metóda.

	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	161 470	198 210
<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov:</i>		
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	19 304	18 183
Strata/(Zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	38 574
Zmena stavu opravných položiek	-41 512	33 289
Zmena stavu rezerv	5 787	-7 782
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-1 901	-11 660
Ostatné položky nepeňažného charakteru	12 694	13 396
<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu</i>		
Pohľadávky	-60 245	182 953
Zásoby	-529 697	3 364
Závazky	519 982	-416 258
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	85 882	52 269
Platená daň z príjmov	-51 529	-33 505
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	34 353	18 764
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	34 353	18 764
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	-72 169	-3 046
Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	0	32 010
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-72 169	28 964
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy a výdavky spojené s úvermi	-65	-109
Príjmy a výdavky spojené s ostatnými dlhodobými záväzkami	921	-1 128
Vyplatené dividendy	-23 000	-38 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-22 144	-39 237
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-66 820	8 490
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	249 001	240 511
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci účtovného obdobia	182 181	249 001