

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2018**

v ☐ - eurocentoch

$\boxed{x}$ - celých eurách

Za obdobje od

2	0	1	8
---	---	---	---

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

2	0	1	7
---	---	---	---

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

Účtovná závierka

2	8
---	---

1	1
---	---

1	9	9	7
---	---	---	---

- priebežná

IČO

DIČ

Kód SK NACE

3	5	7	4	2	8	7	9
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	2	1	1	2	3	7	
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--

2	8	.	1	5	.	0
---	---	---	---	---	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky[illegible]**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica

[illegible]

Číslo

1	9	1	0	/	4		
---	---	---	---	---	---	--	--

PSČ

Názov obce

0	3	8	5	2
---	---	---	---	---

[illegible]

Číslo telefonu

0	4	3	
---	---	---	--

/

4	0	4	0	1	2	6	
---	---	---	---	---	---	---	--

Číslo faxu

0	4	3	
---	---	---	--

/

4	0	4	0	5	0	0	
---	---	---	---	---	---	---	--

E-mailová adresa

[illegible]

Zostavené dňa:
25.03.2019

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:

Schválené dňa:
26.03.2019

Druf.

Ans



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

Spoločnosť GGB Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 28. novembra 1997 a do obchodného registra bola zapísaná 18. marca 1998 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel S r o., vložka č. 13239/L).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť
- výroba a predaj klzných ložiskových puzdier
- výroba náradia, nástrojov a zariadení pre strojárenskú a hutnú výrobu
- výroba strojov, kontrolných prístrojov a náhradných dielov
- vývoj a technický rozvoj pre strojárenskú a hutnú výrobu
- výroba a predaj bimetalických a polymérových pásov
- podnikateľské poradenstvo
- ekonomicko-organizačné poradenstvo
- vedenie účtovníctva
- výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov

3. Počet zamestnancov

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

	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	164	141
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	174	155
počet vedúcich zamestnancov	9	8

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 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 2018 do 31. decembra 2018.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2017 bola schválená Valným zhromaždením dňa 4.5.2018.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2017 bola uložená do registra účtovných závierok 22.01.2019.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 4.5.2018 schválilo spoločnosť BDR, s.r.o. Banská Bystrica ako audítora účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Susan Sweeney
Thomas Alexander Price

Konatelia spoločnosti sú oprávnení konať a podpisovať v mene spoločnosti samostatne.

Prokuristi Ing. Miroslav Papuščák
Ing. Róbert Paškuliak
Ing. Andrea Schovancová

Ing. Róbert Paškuliak koná za spoločnosť samostatne. Ing. Miroslav Papuščák je oprávnený konať za spoločnosť spolu s Ing. Andreou Schovancovou. Ing. Andrea Schovancová je oprávnená konať za spoločnosť spolu s Ing. Miroslavom Papuščákom.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2018 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
GGB, Inc.	750	5	5	-
EnPro Luxembourg Holding Company	15 847	95	95	-
Spolu	16 597	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti EnPro Industries so sídlom 5605 Carnegie Boulevard, Suite 500, Charlotte, North Carolina. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti.

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

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2011 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2011.

(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 zaradenia dlhodobého nehmotného 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 1.000 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Pre počítačovú techniku a hardware sa spoločnosť rozhodla, že vo vybraných prípadoch (ak sa jedná o investičnú akciu realizovanú cez Finario) bude účtovať do DHM hmotné zložky majetku, ktorých vstupná cena je vyššia ako 500 eur a doba použiteľnosti je dlhšia ako 1 rok.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	3	lineárna	33,3
ERP Softvér	5	lineárna	20
Ocenené práva (licencie)	5	lineárna	20

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. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1.000 EUR, 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	25	lineárna	4
Stroje, prístroje a zariadenia	10	lineárna	10
Stroje, prístroje a zariadenia – používané alebo modernizované	5	lineárna	20
Dopravné prostriedky	5	lineárna	20
Kancelársky nábytok	7	lineárna	14,3
Náradie, matice, meradlá	3	lineárna	33,3
Počítače, kancelárska technika	3	lineárna	33,3
Modelové zariadenie		Podľa počtu vyrobených odliatkov	

(c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistených metódou váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak je obstarávací cena resp. ak sú 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.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

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

- 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.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(k) 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.

(l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(m) 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 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.

G. 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 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v osobitnej tabuľke.

Poistenie dlhodobého hmotného majetku je súčasťou poistenia celej skupiny EnPro.

2. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Materiál	39 686	0	578	0	39 108
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	21 251	799	0	0	22 050
Výrobky	175 287	29 547	0	0	204 834
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	3 974	117	0	0	4 091
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	240 198	30 464	578	0	270 084

Počnúc 1.1.2014 spoločnosť uplatňuje pri prepočte zastaraných a pomaly obrátkových zásob skupinovú smernicu. Zníženie resp. zvýšenie úžitkovej hodnoty zásob je zohľadnené vytvorením resp. rozpustením opravnej položky. K zmenám dochádza pri výraznejšej zmene výrobného sortimentu, pri zmene zastaraných a pomaly obrátkových zásob hotových výrobkov a materiálu, nadmernosti zásob hotových výrobkov a nižších predajných cien výrobkov v porovnaní s výrobnými nákladmi.

3. Pôžička

Na účte 066 Spoločnosť vykazuje dlhodobú pôžičku voči spoločnosti Coltec Finance Company Limited vo výške 9 381 343,24 EUR.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)					Stav opravnej položky k 31.12.2018
	Stav opravnej položky k 31.12.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e		f
Pohľadávky z obchodného styku	1 199	7	0	0		1 206
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0		0
Iné pohľadávky	0	0	0	0		0
Pohľadávky spolu	1 199	7	0	0		1 206

Veková štruktúra pohľadávok je spracovaná vrátane opravných položiek za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	451 935	42 947	494 882
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	591 133	426 821	1 017 954
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	300 851	0	300 851
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 343 920	469 767	1 813 687

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

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	504 565	60 689	565 254
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke	777 740	361 275	1 139 015
a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	240 049	0	240 049
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 522 354	421 964	1 944 318

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2018	31.12.2017
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	469 767	421 964
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 343 920	1 522 354
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 813 687	1 944 318
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Pokladnica, ceniny	181	232
Bežné bankové účty	250 312	296 453
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	250 494	296 686

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 679	14 947
Zákonné poistenie motorových vozidiel, poistenie zodpovednosti za škodu	5 263	2 342
Reklama, propagácia	0	0
Licenčné poplatky za softvér	7 192	1 181
Ostatné	1 224	11 425
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prenájom		
Ostatné	0	0
Spolu	13 679	14 947

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

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

2. Rezervy

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

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2018)				
	Stav k 31.12.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	610 950	439 888	610 950	0	439 887
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	60 137	87 808	60 137	0	87 808
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	60 137	87 808	60 137	0	87 808
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Ročné odmeny zamestnancov	395 319	249 243	395 319	0	249 243
Odvody k ročným odmenám zamestnancov	142 315	89 727	142 315	0	89 727
Odchodné zamestnancov	0	0	0	0	0
Poistenie	0	0	0	0	0
Iné	13 179	13 110	13 179	0	13 109
	550 813	352 080	550 813	0	352 079
 Rezervy dlhodobé - odchodné	 19 985	 26 023	 19 985	 0	 26 023

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav k 31.12.2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2017 f
Krátkodobé rezervy, z toho:	371 910	610 950	371 909	0	610 950
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	36 407	60 137	36 407	0	60 137
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	36 407	60 137	36 407	0	60 137
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Ročné odmeny zamestnancov	238 655	395 319	238 655	0	395 319
Odvody k ročným odmenám zamestna	83 529	142 315	83 529	0	142 315
Odchodné zamestnancov	0	0	0	0	0
Poistenie	0	0	0	0	0
Iné	13 318	13 180	13 318	0	13 179
	335 503	550 814	335 502	0	550 813
Rezervy dlhodobé - odchodné	20 041	19 985	0	20 041	19 985

3. Závázky

Štruktúra celkových záväzkov (vrátane sociálneho fondu) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Závázky po lehote splatnosti	271 944	245 094
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	854 362	921 639
Krátkodobé záväzky spolu	1 126 306	1 166 733
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	605 703	561 176
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	605 703	561 176
Závázky spolu	1 732 010	1 727 909

4. Odložený daňový záväzok, odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledovnom prehľade:

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
a	b	c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho	3 509 037	3 459 575
odpočítateľné		
zdaniteľné	3 509 037	3 459 575
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho	-649 393	-812 195
odpočítateľné	-649 393	-812 195
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v%)	21,00	21,00
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná ako vlastné imanie	0	0
Odložený daňový záväzok	600 525	555 950
Zmena odloženého daňového záväzku	44 575	16 179
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 226	2 355
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	89 069	31 011
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>89 069</i>	<i>31 011</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>89 118</i>	<i>28 140</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 178	5 226

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

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
ostatné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku		0
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Emisné kvóty		0
Ostatné		0
Spolu	0	0

I. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť nemá náplň pre iné aktíva a pasíva.

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

Tržby za vlastné výkony, tovar a služby podľa jednotlivých segmentov a hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť Obdbyt	Automotive		Intercompany		Distribution+Fluid Power+GI		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Nemecko	0	0	8 097 351	7 978 735	1 439 693	1 491 799	9 537 044	9 470 534
Francúzsko	742	0	1 814 185	1 535 486	0	0	1 814 927	1 535 486
Poľsko	2 102 805	2 071 164	0	0	365 824	304 212	2 468 629	2 375 376
Rakúsko	0	5 054	1 698 559	1 463 196	0	7 880	1 698 559	1 476 130
iné	771 891	955 944	2 094 868	1 831 540	1 705 542	1 565 311	4 572 301	4 352 794
Spolu	2 875 438	3 032 162	13 704 963	12 808 956	3 511 059	3 369 202	20 091 460	19 210 320

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Hlavným dôvodom zvýšenia stavu zásob bolo nárast zásob nedokončenej výroby a polotovarov vlastnej výroby z titulu predzásobenia kvôli realizácii technického zhodnotenia výrobnéj linky.

a	2018	2017		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2018 e	2017 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	547 106	412 761	416 718	134 345	-3 957
Výrobky	945 043	879 267	859 704	65 776	19 563
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 492 148	1 292 028	1 276 422	200 120	15 606
Tvorba opravnej položky	-226 884	-196 537	-178 878	-30 347	-17 660
Manká a škody				2 791	4 250
Reprezentačné					
Dary					
Iné				-4 166	-8 715
	1 265 264	1 095 491	1 097 544		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				168 398	-6 518

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

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

	2018	2017
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z	164 651	111 622
Predaj materiálu a kovového odpadu	159 627	105 678
Predaj dlhodobého majetku	542	2 259
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z dotácií	0	0
Iné	4 482	3 685
Finančné výnosy, z toho:	15 981 818	24 341
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>-18 182</i>	<i>24 341</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-636	-205
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>16 000 000</i>	<i>0</i>
Výnosy z podielov v dcérskej účtovnej jednotke	16 000 000	0
Výnosové úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy		

Na základe rozhodnutia z dňa 29. júna 2018 boli Spoločnosti vyplatené dividendy v hodnote 16 miliónov EUR od spoločnosti Coltec Industries France SAS, v ktorej má Spoločnosť 100 % podiel.

4. Čistý obrat

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

	2018	2017
Tržby za vlastné výrobky	18 032 695	17 343 425
Tržby z predaja služieb	522 268	261 162
Tržby za tovar	1 536 498	1 605 733
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	20 091 460	19 210 320

K. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**5. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady**

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

Názov položky	2018	2017
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	3 403 081	3 290 284
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>12 892</i>	<i>12 392</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	12 892	12 392
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>3 390 189</i>	 <i>3 277 892</i>
Korporátne služby	709 269	950 768
Doprava	82 793	79 410
Preprava zamestnancov	5 472	5 472
Externé služby - dočasní zamestnanci	37 749	219 235
Nájomné	69 266	59 671
Prenájom (lízing)	50 319	43 236
Náklady na inzerciu, reklamu	11 636	46 932
Právne a ekonomické poradenstvo	23 138	31 899
Externé opracovanie výrobkov	948 409	806 313
Externé služby - kontrola, triedenie vyrobených dielov	286 440	137 507
Telekomunikačné služby	9 157	18 182
Strážna služba	48 157	40 927
Oprava a údržba	175 814	71 919
Cestovné	75 159	61 349
Reprezentačné náklady	60 650	40 487
Ostatné	796 761	664 587
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 69 810	 85 187
Predaj materiálu	4 771	10 897
Predaj dlhodobého hmotného majetku	3 321	13 003
Manká a škody	2 791	4 250
Tvorba a zúčtovanie rezerv (opravná položka k pohľadávkam)	110	887
Preúčtovanie nenárokovateľnej DPH	0	0
Iné	58 817	56 151
 Finančné náklady, z toho:	 32 180	 28 928
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>27 615</i>	<i>22 243</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-636	-521
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>4 565</i>	 <i>6 685</i>
Nákladové úroky	0	2 956
Bankové poplatky	4 565	3 729
Iné	0	0

L. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: teoretická daň	19 266 176		100,00 %	2 715 593		100,00 %
		4 045 897	21,00 %		570 275	21,00 %
Pripočítateľné položky	2 610 022	548 105	2,84 %	3 206 174	673 297	3,49 %
Odpočítateľné položky	-2 480 876	-520 984	-2,70 %	-3 110 975	-653 305	-3,39 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-16 000 000	-3 360 000	-17,44 %	0	0	0,00 %
zníženie základu dane	-46 400	-9 744	-0,05 %	0	0	0,00 %
Spolu	3 348 921	703 274	-17,35 %	-3 110 975	590 266	0,10 %
Splatná daň z príjmov		703 274	-17,35 %		590 266	0,10 %
Odložená daň z príjmov			0,00 %			0,00 %
Celková daň z príjmov		703 274	-17,35 %		590 266	0,10 %

M. 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	
		2018	2017
a	b	c	d
Transakcie so spriaznenými stranami			
Predaj výrobkov, služieb a tovaru	02	13 771 793	12 980 701
Nákup materiálu a tovaru	01	3 092 900	3 700 153
Nákup strojov, zariadení a software	01	31 867	0
Licenčné poplatky	05	0	0
Poistenie	11	42 268	45 158
Ostatné služby	11	736 910	991 947
Krátkodobá pôžička	08		
Dlhodobá pôžička	08	0	0
Prijaté pôžičky celkom	08	0	0
Úroky z dlhobovej pôžičky	08	0	2 956
Krátkodobá poskytnutá pôžička			
Dlhodobá poskytnutá pôžička		9 381 343	2 394 898
Poskytnuté pôžičky celkom		9 381 343	2 394 898
Prijaté úroky z pôžičky		0	0

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Kód druhu obchodu:

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

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

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Pohl'adávky z obchodného styku	1 017 954	1 140 184
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Poskytnuté pôžičky	9 381 343	2 394 898
Spolu aktíva	10 399 297	3 535 082
Závazky z obchodného styku	6 840	98 212
Prijaté pôžičky	0	0
Spolu pasíva	6 840	98 212

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

Žiadne takéto významné udalosti nenastali.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	Stav k 31.12.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	16 597	-	0	0	16 597
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	61 448 224	0	0	0	61 448 224
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 660	0	0	0	1 660
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	0	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	20 835 881	0	12 000 000	-7 851 859	984 022
Neuhradená strata minulých rokov	-9 961 006	0	0	9961006	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 109 147	18 518 327	0	-2 109 147	18 518 327
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	74 450 503	18 518 327	12 000 000	0	80 968 830

Na základe rozhodnutia z dňa 20. decembra 2018 Spoločnosť vyplatila dividendy nasledujúcim spoločnostiam:

- GGB, Inc.: 547 200 EUR
- EnPro Luxemburg Holding Company S.a.r.l.: 11 452 800 EUR

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

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2016 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2017 f
Základné imanie	16 597	-	0	0	16 597
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	61 448 224	0	0	0	61 448 224
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 660	0	0	0	1 660
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	0	-
Nerozdelaný zisk minulých rokov	18 903 154	0	0	1 932 726	20 835 881
Neuhradená strata minulých rokov	-9 961 006	0	0	0	-9 961 006
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 932 726	2 109 147	0	-1 932 726	2 109 147
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	72 341 355	2 109 147	0	0	74 450 503

Na základe rozhodnutia spoločníkov spoločnosti „per rollam“ zo dňa 19. novembra 2010 došlo k bezodplatnému vkladu kmeňových akcií na meno spoločnosti Coltec Industries France SAS do obchodného majetku GGB Slovakia s.r.o., a to v prospech kapitálových fondov Spoločnosti. Na základe tohto nepeňažného vkladu sa vlastné imanie spoločnosti GGB Slovakia s.r.o. zvýšilo o sumu 61 178 000 EUR, avšak bez zvýšenia základného imania spoločnosti.

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2018

	2018	2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	20 241 529 [¶]	3 261 170 [¶]
Zaplatené úroky	0	-2 956
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-590 264	-432 936
Vyplatené dividendy	-12 000 000	
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami		
Ostatné	¶	¶
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	7 651 265	2 825 278
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-906 168	-727 759
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	541	2 259
Obstaranie fin.investícií zálohy	194 615	
Poskytnuté pôžičky	-6 986 445	-1 991 831
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-7 697 457	-2 717 330
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania		
Príjmy z úverov		
Splátky dlhodobých záväzkov		
Splátky prijatých úverov	0	0
Poskytnutá pôžička	0	
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-46 192	107 948
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	296 686	188 738
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	250 494	296 686

Peňažné toky z prevádzky

	2018	2017
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	19 266 176	2 715 593
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 190 737	1 140 339
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravných položiek k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	7	-17 696
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	29 886	-6 012
Zmena stavu rezerv	-165 024	238 985
Úrokové náklady netto	0	2 956
Strata/(zisk) z predaja dlhodobého majetku	2 780	10 743
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	20 324 561	4 084 908
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	131 890	-21 243
Úbytok (prírastok) zásob	-61 440	-151 586
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-153 483	-650 910
Peňažné toky z prevádzky	20 241 529	3 261 170

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.