

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembra 2019

### A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Obchodné meno a sídlo

Rockwell Automation Slovakia s.r.o.  
Šamorínska 10  
Bratislava

Spoločnosť Rockwell Automation Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 16. augusta 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 16. augusta 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č. 37205/B).

Dňa 1. 2015 jedna bola otvorená pobočka v Maďarsku a jeden v Rumunsku.

#### 2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- výroba, montáž a opravy elektrických strojov a zariadení a elektronického a telekomunikačného vybavenia;
- montáž, opravy, kontroly a testovanie elektrických zariadení a
- výroba, obchod a služby, ktoré nie sú zaradené v prílohách 1-3 Živnostenského zákona.

#### 3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### 4. Počet zamestnancov

Item	30 septembra 2019	30 septembra 2018
Priemerný počet zamestnancov	31.3	30.2
Počet zamestnancov, ktorých súvahový deň je k dispozícii:	29	30
Management	1	1

#### 5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembra 2019 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. októbra 2018 do 30. septembra 2019.

#### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 18 február 2019 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

## B. ORGÁNY A AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI

### 1. Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 30. septembra 2019 a k 30. septembra 2018:

Akcionár a	Podiel na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Ostatné podiely na ostatných akciových položkách, okrem základného imania % e
	absolútny b	in % c		
Rockwell Automation International Holdings LLC, Orange Center 1209, Wilmington 198 01, Delaware, USA.	0	100.00%	100.00%	0
<b>Totálnej</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>

## C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Rockwell Automation International Holdings LLC, Orange Center 1209, Wilmington 198 01, Delaware, USA, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Rockwell Automation Inc., 1201 South Second Street, Milwaukee, WI 53201-2496, USA. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

Spoločnosť je na základe § 22, ods. 12 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože zostavením len individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti sa významne neovplyvní úsudok o finančnej situácii, nákladoch, výnosoch a výsledku hospodárenia za konsolidovaný celok. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedené nižšie:

## D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

## b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý 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 3 800 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby			
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	10	Lineárnom	10%

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) Pohľadávky

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

## d) Finančné účty

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

## e) 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.

## f) 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.

#### **g) Rezervy**

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

#### **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) 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.

#### **j) 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.

#### **k) 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 vyrovať 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.

#### **l) 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.

**m) Leasing**

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

**n) Cudzia 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.

**o) Vykazovanie výnosov**

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazne 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. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

**E. AKTÍVA**

**1. Dlhodobý hmotný majetok**

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

Dlhodobý hmotný majetok a	Pôda b	Budovy c	Jednotlivé hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Trvalé plodiny e	Chovné a ťahané zvieratá f	Ostatný dlhodobý majetok g	Aktiva vo výstavbe h	Zálohy za dlhodobý hmotný majetok i	Totálnej j
Obstarávacia cena									
<b>Stav k 1.10.2018</b>	0	40 135	66 814	0	0	0	0	0	106 949
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Likvidácia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prevody	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 30.09.2019</b>	0	40 135	66 814	0	0	0	0	0	106 949
Kumulované odpisy									
<b>Stav k 1.10.2018</b>	0	14 842	40 488	0	0	0	0	0	55 330
Prírastky	0	7 486	11 436	0	0	0	0	0	18 922
Likvidácia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prevody	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 30.09.2019</b>	0	22 328	51 924	0	0	0	0	0	74 252
Príspevky na ocenenie									
<b>Stav k 1.10.2018</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Likvidácia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 30.09.2019</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Čistá účtovná hodnota									
<b>Stav k 1.10.2018</b>	0	25 293	26 326	0	0	0	0	0	51 619
<b>Stav k 30.09.2019</b>	0	17 807	14 890	0	0	0	0	0	32 697

## 2. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	0
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>319 731</b>	<b>317 899</b>
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	319 731	317 899
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sadzba dane z príjmov ( v % ) *</b>	<b>21%</b>	<b>21%</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka vypočítaná</b>	<b>67 144</b>	<b>66 759</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná</b>	<b>67 144</b>	<b>66 759</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>-385</b>	<b>-15 647</b>
Zaúčtovaná ako náklad	-385	-15 647
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

## 3. Pohľadávky

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 30. septembra 2019 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Položka a	Včas b	Oneskorený c	Celkové pohľadávky d
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	76 514	0	76 514
Daňové pohľadávky a dotácie	3 324	0	3 324
Iné pohľadávky	17 799	0	17 799
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>97 637</b>	<b>0</b>	<b>97 637</b>

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Stav k 30.09.2019 B	Stav k 30.09.2018 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	97 637	62 799
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>97 637</b>	<b>62 799</b>

#### 4. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 30.09.2019	Stav k 30.09.2018
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	667 566	695 017
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>667 566</b>	<b>695 017</b>



## F. PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	49 791	0	0	0	49 791
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3 834	0	0	0	3 834
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	574 432	0	0	18 292	592 724
Neuhradená strata minulých rokov	-451 393	0	0	0	-451 393
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	18 292	58 915	0	-18 292	58 915
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>194 956</b>	<b>83 175</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>253 871</b>

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	49 791	0	0	0	49 791
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3 834	0	0	0	3 834
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	512 773	0	0	61 659	574 432
Neuhradená strata minulých rokov	-451 393	0	0	0	-451 393
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	61 659	18 292	0	-61 659	18 292
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>176 664</b>	<b>18 292</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>194 956</b>

## 2. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	616 633	686 424
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>616 633</b>	<b>686 424</b>

## G. VÝNOSY

### 1. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2019	2018
Tržby z predaja služieb	2 867 457	2 648 450
Tržby za tovar	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>2 867 457</b>	<b>2 648 450</b>

## H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>829 329</b>	<b>768 009</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
daňové poradenstvo	9 783	7 516
ostatné neaudítorské služby	47 299	42 649
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Doprava	8 526	8 759
Leasing	340 138	286 402
Nájomné	96 557	89 492
Obhospodarovanie	7 174	6 788
náklady na zamestnanosť	8 734	29 699
Náklady na inzerciu, reklamu	16 811	15 699
Náklady na telekomunikačné služby	26 149	26 855
Cestovné náklady	250 114	236 394
Ostatné náklady na zamestnancov	10 017	8 341
Ostatné	8 028	9 386
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>5 375</b>	<b>4 863</b>
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Poistné	5 375	4 863
Ostatné	0	0
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>34 255</b>	<b>19 528</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	28 502	13 675
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
bankové úroky	81	137
Bankové poplatky	5 671	5 716

**I. DANE Z PRÍJMOV**

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	2019			2018		Názov položky g
	Základ dane b	Daň c	Názov položky d	Základ dane e	Daň f	
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	118 918			93 837		
teoretická daň		60 388	50%		90 191	97%
Daňovo neuznané náklady	0	0		0	0	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
<b>Spolu</b>		<b>60 388</b>	<b>50%</b>		<b>90 191</b>	<b>97%</b>
Splatná daň z príjmov		60 388	50%		90 191	97%
Odložená daň z príjmov		-385	-0%		-15 647	-17%
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>60 003</b>	<b>50%</b>		<b>74 544</b>	<b>80%</b>

**J. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA**

Po 30. septembra 2019 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019.

## K. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:


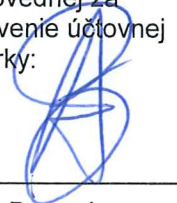




	2019 EUR	2018 EUR
<b>Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)</b>	<b>118 918</b>	<b>92 837</b>
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	18 924	23 433
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	0	0
Úrokové náklady (netto)	81	137
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
<b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>137 923</b>	<b>116 406</b>
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-35 112	288 686
Iné	0	0
<b>Prevádzkové peňažné toky</b>	<b>-104 904</b>	<b>122 512</b>
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Prevádzkové peňažné toky	-104 904	122 512
Zaplatené úroky	-81	-137
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-60 389	-90 191
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>-165 374</b>	<b>32 184</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	0	-19 353
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>0</b>	<b>-19 353</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
<b>(Úbytky) prírastky peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>	<b>-27 451</b>	<b>129 237</b>
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	695 017	565 780
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>667 566</b>	<b>695 017</b>

### Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

### Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie 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 zostavenia účtovnej závierky, 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.

Zostavené dňa:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu Spoločnosti: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 
Schválené dňa:	 K. Maharaj Director EMEA GFO and Controller	 A.F.J. Barendse Manager Controlling	 A.F.J. Barendse Manager Controlling