

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 baliacich 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 pásky
- 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	28	27

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 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 2019 do 31. decembra 2019.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 23.4.2019.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola uložená v Registri účtovných závierok (www.registeruz.sk).

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 23.4.2019 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 2019 do 31. decembra 2019.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

C. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ 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 nevymožiteľné 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) **Cudzia mena**
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky 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 2019 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 2019 Spoločnosť investovala do modernizácie používaného software a inštalácie firemného loga.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 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	3 018	3 018
Úbytky	0	0
Presuny	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	20 869	20 869
Oprávky		
Stav na začiatku účtovného obdobia	17 851	17 851
Prírastky	167	167
Úbytky	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	18 018	18 018
Opravné položky		
Zostatková hodnota		
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 851	2 851

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	5 874	383 909	14 297	404 080
Prírastky	3 849	0	3 631	7 480
Úbytky	0	25 950	0	25 950
Presuny	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	9 723	357 959	17 928	385 610
Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 812	233 026	13 359	248 197
Prírastky	641	35 098	1 454	37 193
Úbytky	0	26 014	0	26 014
Stav na konci účtovného obdobia	2 453	242 110	14 813	259 376
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 062	150 883	938	155 883
Stav na konci účtovného obdobia	7 270	115 849	3 115	126 234

V stĺpci d tabuľky (Ostatný dlhodobý majetok) sú vykázané údaje k položkám majetku, ktorých obstarávací cena je nižšia ako 1700 € a Spoločnosť sa ich rozhodla odpisovať.

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.

Spoločnosť k 31.12.2019 upresnila ceny zásob výrobkov a polotovarov vlastnej výroby (z porovnania skutočných nákladov voči stanovenej pevnej ceny).

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	38 823	14 594	22 626	6 377	24 414
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	478	0	0	478
Výrobky	15 902	497	1 242	9 262	5 895
Tovar	9 918	2 118	2 590	2 552	6 894
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	64 643	17 687	26 458	18 191	37 681

2. Pohľadávky

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	9 980	0	9 980
Dlhodobé pohľadávky spolu	9 980	0	9 980
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	418 627	113 122	531 749
Daňové pohľadávky a dotácie	20 098	0	20 098
Iné pohľadávky	516	0	516
Krátkodobé pohľadávky spolu	439 241	113 122	552 363

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli uhradené krátkodobé pohľadávky vo výške 530 904 €, z toho z vykázaných po lehote splatnosti 112 090 €.

Ako daňová pohľadávka je uvedený aj preplatok na preddavkoch na dani z príjmu voči daňovému úradu vo výške 326 € vzniknutý z platieb preddavkov dane PO.

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:	22 865
odpočítateľné	37 681
zdaniteľné	-14 816
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	9 843
odpočítateľné	9 843
zdaniteľné	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21
Odložená daňová pohľadávka	9 980
Uplatnená daňová pohľadávka	5 926
Zaúčtovaná ako náklad	5 926
Zaúčtovaná do vlastného imania	
Odložený daňový záväzok	3 111
Zmena odloženého daňového záväzku	814
Zaúčtovaná ako náklad	814
Zaúčtovaná do vlastného imania	0
Iné	0

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	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
		Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 830	28 026	24 292	1 539	28 025
Rezervy zákonné:	22 268	23 186	22 268	0	23 186
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	22 268	23 186	22 268	0	23 186
Ostatné rezervy:	3 562	4 840	2 024	1 539	4 839
Rezervy na záručné	1 420	1 192	191	1 231	1 190
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	741	3 348	732	8	3 349
Iné	1 401	300	1 101	300	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	337 970	406 336
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov – sociálny fond	4 859	3 261
- úver	330 000	400 000
Krátkodobé záväzky spolu	473 175	495 559
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	208 376	288 918
Záväzky po lehote splatnosti	264 799	206 641

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
Začiatočný stav sociálneho fondu	4 039	3 261
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 263	2 193
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	6 000	6 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 263	8 193
Čerpanie sociálneho fondu	7 443	7 415
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 859	4 039

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	3 702 807	3 838 150
Tržby z predaja služieb	36 405	32 226
Tržby za tovar	443 249	532 965
Čistý obrat celkom	4 182 461	4 403 341

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	3 027 188	2 868 557
Obstaranie predaného tovaru	298 730	384 700
Služby	322 120	313 978
Osobné náklady	605 452	579 175
Odpisy	38 038	29 298

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:	162 391	166 677
Položky zvyšujúce základ dane	55 328	69 036
Položky znižujúce základ dane	55 084	74 877
Umorenie daňovej straty	0	0
Upravený základ dane	162 635	160 836
Splatná daň z príjmov	34 153	34 230
Odložená daň z príjmov	6 741	10 399

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 (31.12.2019) obdobia do zostavenia účtovnej závierky (11.3.2020) 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	343 565	12 205			355 770
Nerozdelený zisk minulých rokov	863 228	103 843	23 000		944 071
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	122 048	121 497	122 048		121 497
Ostatné položky vlastného imania					

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	122 048
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	12 205
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	103 843
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	
Spolu	122 048

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške 121 497 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

M. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2019

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	162 391	166 677
<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov:</i>		
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	38 038	29 297
Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	0	0
Úroky účtované do nákladov	7 067	0
Zmena stavu opravných položiek	26 962	-40 430
Bezodplatné dary	0	0
Zmena stavu rezerv	2 195	341
Kurzové rozdiely	0	0
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-6 953	1 562
Ostatné položky nepeňažného charakteru	13 689	17 843
<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu</i>		
Pohľadávky	163 045	-146 381
Zásoby	-365 392	175 588
Závázky	-28 383	-327 432
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	12 659	-122 935
Platené úroky	-537	0
Platená daň z príjmov	-34 479	-25 382
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-22 357	-148 317
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-22 357	-148 317
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	-15 089	-87 289
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-15 089	-87 289
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy a výdavky spojené s úvermi	79	-171
Príjmy a výdavky spojené s ostatnými dlhodobými záväzkami	-68 366	403 075
Vyplatené dividendy	-23 000	-23 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-91 287	379 904
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-128 734	144 299
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	326 480	182 181
Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci účtovného obdobia	197 746	326 480