

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 línii 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	28

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 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 2020 do 31. decembra 2020.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 23.4.2020.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola uložená v Registri účtovných závierok (www.registeruz.sk).

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 23.4.2020 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 2020 do 31. decembra 2020.

8. Vplyv pandémie Covid-19 na účtovnú jednotku

Vplyv pandémie Covid-19 sa nepriaznivo prejavil na produkcii a tržbách Spoločnosti. Z tohto dôvodu sa počas niekoľkých mesiacoch obmedzila výroba a väčšina zamestnancov bola niekoľko mesiacov udržiavaná doma na 60% mzdových nákladov.

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.

Vzhľadom na neistú situáciu pre vírus COVID-19 spoločnosť nevie presne analyzovať možné dopady na produkciu v nasledujúcom období. Spoločnosť bude pracovať na zabezpečení minimálne rovnakej produktivity aká sa dosiahla v roku 2020.

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 dlhobodej 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) **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 2020 sa viedla v ekonomickom systéme Helios Orange.

E. 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 2020 do 31. decembra 2020 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	20 869	20 869
Prírastky	0	0
Úbytky	0	0
Presuny	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	20 869	20 869
Oprávky		
Stav na začiatku účtovného obdobia	18 018	18 018
Prírastky	1 006	1 006
Úbytky	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	19 024	19 024
Opravné položky		
Zostatková hodnota		
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 845	1 845

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	9 723	357 959	17 928	385 610
Prírastky	4 663	0	0	4 663
Úbytky	0	1 499	0	1 499
Presuny	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	14 386	356 460	17 928	388 774
Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 453	242 110	14 813	259 376
Prírastky	2 006	27 421	2 034	31 461
Úbytky	0	1 499	0	1 499
Stav na konci účtovného obdobia	4 459	268 032	16 847	289 338
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 270	115 849	3 115	126 234
Stav na konci účtovného obdobia	9 927	88 428	1 081	99 436

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 31.12.2020 porovnala skutočné náklady voči stanovenej cene zásob výrobkov a polotovarov vlastnej výroby. Keďže sa neprekročila stanovená odchýlka, zásoby výrobkov a polotovarov vlastnej výroby sa neprečenovali.

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 opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	24 414	16 406	11 653	0	29 167
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	478	432	157	0	753
Výrobky	5 895	705	0	0	6 600
Tovar	6 894	837	1 038	0	6 693
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	37 681	18 380	12 848	0	43 213

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	10 946	0	10 946
Dlhodobé pohľadávky spolu	10 946	0	10 946
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	287 259	15 903	303 162
Daňové pohľadávky a dotácie	55 745	0	55 745
Iné pohľadávky	482	0	482
Krátkodobé pohľadávky spolu	343 486	15 903	359 389

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli uhradené krátkodobé pohľadávky vo výške 287 187 €, z toho z vykázaných po lehote splatnosti 7 275 €.

Ako daňová pohľadávka je uvedený aj preplatok na preddavkoch na dani z príjmu voči daňovému úradu vo výške 29 497 € 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:	12 020
odpočítateľné	29 167
zdaniteľné	-17 147
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	8 836
odpočítateľné	8 836
zdaniteľné	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou pohľadávok a daňovou základňou, z toho:	73
odpočítateľné	73
zdaniteľné	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosť	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21
Odložená daňová pohľadávka	10 946
Uplatnená daňová pohľadávka	355
Zaúčtovaná ako náklad	355
Zaúčtovaná do vlastného imania	
Odložený daňový záväzok	3601
Zmena odloženého daňového záväzku	490
Zaúčtovaná ako náklad	490
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:	28 025	29 665	26 967	1 058	29 665
Rezervy zákonné:	23 186	24 341	23 186	0	24 341
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	23 186	24 341	23 186	0	24 341
Ostatné rezervy:	4 839	5 324	3 781	1 058	5 324
Rezervy na záručné	1 190	1 656	460	731	1 655
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 349	3 368	3 321	27	3 369
Iné	300	300	0	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	290 650	337 970
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov – sociálny fond a iné dlhodobé záväzky	7 049	4 859
- úver	280 000	330 000
Krátkodobé záväzky spolu	218 678	473 176
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	218 596	208 376
Záväzky po lehote splatnosti	82	264 800

Handwritten signature

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	4 859	4 039
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 951	2 263
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	6 000	6 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 951	8 263
Čerpanie sociálneho fondu	6 317	7 443
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 493	4 859

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	3 324 520	3 702 807
Tržby z predaja služieb	42 792	36 405
Tržby za tovar	394 759	443 249
Čistý obrat celkom	3 762 071	4 182 461

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	2 495 466	3 027 188
Obstaranie predaného tovaru	247 122	298 730
Služby	309 089	322 120
Osobné náklady	584 568	605 452
Odpisy	32 468	38 038

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:	2 821	162 391
Položky zvyšujúce základ dane	48 590	55 328
Položky znižujúce základ dane	29 214	55 084
Umorenie daňovej straty	0	0
Upravený základ dane	22 197	162 635
Splatná daň z príjmov	4 661	34 153
Odložená daň z príjmov	- 476	6 741

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 (31.12.2020) obdobia do zostavenia účtovnej závierky (26.2.2021) 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	355 770	12 150			367 920
Nerozdelený zisk minulých rokov	944 071	103 347	23 000		1 024 418
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	121 497	-1 541	121 497		-1 541
Ostatné položky vlastného imania					

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	121 497
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	12 150
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	103 347
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	
Spolu	121 497

M. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2020

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	2 821	162 391
<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov:</i>		
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	32 468	38 038
Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	0	0
Úroky účtované do nákladov	6 583	7 067
Zmena stavu opravných položiek	-5 416	26 962
Bezodplatné dary	0	0
Zmena stavu rezerv	1 640	2 195
Kurzové rozdiely	0	0
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-1 069	-6 953
Ostatné položky nepeňažného charakteru	10 580	13 689
<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu</i>		
Pohľadávky	221 539	163 045
Zásoby	107 559	-365 392
Závazky	-260 498	-28 383
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	116 207	12 659
Platené úroky	-7 067	-537
Platená daň z príjmov	-34 010	-34 479
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	75 130	-22 357
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	75 130	-22 357
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	-814	-15 089
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-814	-15 089
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy a výdavky spojené s úvermi	-347	79
Príjmy a výdavky spojené s ostatnými dlhodobými záväzkami	-47 320	-68 366
Vyplatené dividendy	-23 000	-23 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-70 667	-91 287
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	3 649	-128 734
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	197 746	326 480
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	201 395	197 746