

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 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	26

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 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 2021 do 31. decembra 2021.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 6.5.2021.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola uložená v Registri účtovných závierok (www.registeruz.sk).

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 6.5.2021 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 2021 do 31. decembra 2021.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

C. POUŽITÉ ÚČTOVNĚ ZÁSADY A METÓDY

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

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1.

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).

Spoločnosť bude pracovať na zabezpečení minimálne rovnakej produktivite aká sa dosiahla v roku 2019.

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, poisťné 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:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- 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 2021 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 2021 do 31. decembra 2021 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	19 024	19 024
Prírastky	1 006	1 006
Úbytky	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	20 030	20 030
Opravné položky		
Zostatková hodnota		
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 845	1 845
Stav na konci účtovného obdobia	839	839

Dlhodobý hmotný majetok				
Bežné účtovné obdobie				
Dlhodobý hmotný majetok	Stav by	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtovného obdobia	14 386	356 460	17 928	388 774
Prírastky	0	5 770	0	5 770
Úbytky	0	5 803	0	5 803
Presuny	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	14 386	356 427	17 928	388 741
Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 459	268 032	16 847	289 338
Prírastky	2 006	25 384	1 080	28 470
Úbytky	0	5 803	0	5 803
Stav na konci účtovného obdobia	6 465	287 613	17 927	312 005
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 927	88 428	1 081	99 436
Stav na konci účtovného obdobia	7 921	68 814	1	76 736

V stĺpci *d* tabuľky (Ostatný dlhodobý majetok) sú vykázané údaje k položkám majetku, ktorých obstarávacia cena je nižšia ako 1700 € a Spoločnosť sa ich rozhodla odpisovať. V súvahe sú uvedené ako súčasť riadku č. 14.

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 31.12.2021 porovnala skutočné náklady voči stanovenej cene zásob výrobkov a polotovarov vlastnej výroby. Keďže sa neprekročila stanovená odchýlka, zásoby výrobkov a polotovarov vlastnej výroby sa neprečeňovali.

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	29 167	6 639	19 629	0	16 177
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	753	789	1 409	0	133
Výrobky	6 600	5 311	2 755	0	9 156
Tovar	6 693	1 458	333	0	7 818
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	43 213	14 197	24 126	0	33 284

2. Pohľadávky

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	9 723	0	9 723
Dlhodobé pohľadávky spolu	9 723	0	9 723
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	415 115	26 777	441 892
Daňové pohľadávky a dotácie	32 044	0	32 044
Iné pohľadávky	3 378	0	3 378
Krátkodobé pohľadávky spolu	450 537	26 777	477 314

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli uhradené krátkodobé pohľadávky vo výške 423 810,34 €, z toho z vykázaných po lehote splatnosti 20 737,26 €.

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:	12 914,00
odpočítateľné	33 284,00
zdaniteľné	-20 370,00
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 841,00
odpočítateľné	3 841,00
zdaniteľné	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou pohľadávok a daňovou základňou, z toho:	1 872,00
odpočítateľné	1 872,00
zdaniteľné	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0,00
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00
Odložená daňová pohľadávka	9 716,00
Uplatnená daňová pohľadávka	1 230,00
Zaúčtovaná ako náklad	1 230,00
Zaúčtovaná do vlastného imania	
Odložený daňový záväzok	4 278,00
Zmena odloženého daňového záväzku	677,00
Zaúčtovaná ako náklad	677,00
Zaúčtovaná do vlastného imania	0
Iné	0,00

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:	29 665	40 481	32 739	1 905	35 502
Rezervy zákonné:	24 341	28 174	24 341	0	28 174
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	24 341	28 174	24 341	0	28 174
Ostatné rezervy:	5 324	12 307	8 398	1 905	7 328
Rezervy na záručné	1 655	2 325	95	1 562	2 323
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 369	8 362	8 303	43	3 385
Iné	300	1 620	0	300	1 620

Handwritten signature

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	291 539	290 650
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov – sociálny fond a iné dlhodobé záväzky	7 261	7 049
- úver	280 000	280 000
Krátkodobé záväzky spolu	899 192	218 678
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	532 352	218 596
Záväzky po lehote splatnosti	366 830	82

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli uhradené krátkodobé záväzky vo výške 278.782,98 eur, z toho z vykázaných po lehote splatnosti 65.286,25 eur.

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	6 493	4 859
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 374	1 951
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	6 000	6 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 374	7 951
Čerpanie sociálneho fondu	7 745	6 317
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 122	6 493

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	4 319 775	3 324 520
Tržby z predaja služieb	35 951	42 792
Tržby za tovar	468 619	394 759
Čistý obrat celkom	4 824 345	3 762 071

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	3 350 259	2 495 466
Obstaranie predaného tovaru	337 964	247 122
Služby	323 662	309 089
Osobné náklady	625 894	584 568
Odpisy	29 476	32 468

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:	210 178	2 821
Položky zvyšujúce základ dane	50 673	48 590
Položky znižujúce základ dane	38 359	29 214
Umorenie daňovej straty	0	0
Upravený základ dane	222 492	22 197
Splatná daň z príjmov	46 723	4 661
Odložená daň z príjmov	1 900	476

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 (31.12.2021) obdobia do zostavenia účtovnej závierky (10.3.2022) 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	367 920				367 920
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 024 418		16 000		1 008 418
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 1 541	161 548	- 1 541		161 548
Ostatné položky vlastného imania					

M. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2021

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	210 178	2 821
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	29 476	32 468
Úroky účtované do nákladov	5 600	6 583
Zmena stavu opravných položiek	-7 027	-5 416
Zmena stavu rezerv	5 837	1 640
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	5 244	-1 069
Ostatné položky nepeňažného charakteru	10 796	10 580
<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu</i>		
Pohľadávky	-151 002	221 539
Zásoby	-685 049	107 559
Záväzky	636 649	-260 498
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	60 702	116 207
Platené úroky	-12 183	-7 067
Platená daň z príjmov	20 639	-34 010
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	69 158	75 130
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	69 158	75 130
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	-5 770	-814
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-5 770	-814
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy a výdavky spojené s úvermi	0	-347
Príjmy a výdavky spojené s ostatnými dlhodobými záväzkami	889	-47 320
Vyplatené dividendy	-10 000	-23 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-9 111	-70 667
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	54 277	3 649
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	201 395	197 746
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci účtovného obdobia	255 672	201 395