

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembra 2021

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Rockwell Automation Slovakia s.r.o.
Šamorinska 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 September 2021	30 September 2020
Priemerný počet zamestnancov	30.3	31.4
Počet zamestnancov, ktorých súvahový deň je k dispozícii:	29	32
Management	1	1

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembra 2021 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 2020 do 30. septembra 2021.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 14 apríl 2021 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.



B. ORGÁNY A AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI

1. Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 30. septembra 2021 a k 30. septembra 2020:

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
Totálne	0	100.00%	100.00%	0

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 obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 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			
Stroje, prístroje a zariadenia	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 nevymožiteľnosti 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 nepotrebných rezerv 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 vyrovnáť 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 zaviazala 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 hmotný majetok g	Aktíva vo výstavbe h	Zálohy za dlhodobý hmotný majetok i	Totálnej j
Obstarávacia cena									
Stav k 1.10.2020	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
Stav k 30.09.2021	0	40 135	66 814	0	0	0	0	0	106 949
Kumulované odpisy									
Stav k 1.10.2020	0	28 922	53 594	0	0	0	0	0	82 516
Prírastky	0	7 008	3 772	0	0	0	0	0	10 780
Likvidácia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prevody	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2021	0	35 930	57 366	0	0	0	0	0	93 296
Príspevky na ocenenie									
Stav k 1.10.2020	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
Stav k 30.09.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Čistá účtovná hodnota									
Stav k 1.10.2020	0	13 220	11 213	0	0	0	0	0	24 433
Stav k 30.09.2021	0	9 448	4 204	0	0	0	0	0	13 652

2. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.09.2021	Stav k 31.09.2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	290 282	352 453
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	290 282	352 453
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	55 692	69 837
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	55 692	69 837
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	14 145	-2 693
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

3. Pohľadávky

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 30. septembra 2021 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Položka a	Včas b	Oneskorený c	Celkové pohľadávky d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	187 313	0	187 313
Daňové pohľadávky a dotácie	26 705	0	26 705
Iné pohľadávky	6 683	0	6 683
Krátkodobé pohľadávky spolu	220 701	0	220 701

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Stav k 30.09.2021 B	Stav k 30.09.2020 C
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	220 701	29 683
Krátkodobé pohľadávky spolu	220 701	29 683

4. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 30.09.2021	Stav k 30.09.2020
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	515 694	853 305
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	515 694	853 305



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 1.10.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2021
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	651 639	0	0	19 739	671 378
Neuhradená strata minulých rokov	-451 393	0	0	0	-451 393
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	19 739	36 199	0	-19 739	36 199
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	273 610	36 199	0	0	309 809

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2020
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	592 724	0	0	58 915	651 639
Neuhradená strata minulých rokov	-451 393	0	0	0	-451 393
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	58 915	19 739	0	-58 915	19 739
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	253 871	58 915	0	0	273 610

2. Závazky

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

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	497 786	705 602
Krátkodobé záväzky spolu	497 786	616 633

G. VÝNOSY

1. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2021	2020
Tržby z predaja služieb	2 331 468	2 626 044
Tržby za tovar	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	2 331 468	2 626 044



H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	576 456	761 134
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
daňové poradenstvo	717	631
ostatné neaudítorské služby	43 774	44 285
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Doprava	12 183	6 180
Leasing	285 795	344 432
Nájomné	83 692	87 333
Obhospodarovanie	12 508	12 217
náklady na zamestnanosť	4 900	0
Náklady na inzerciu, reklamu	4 110	8 739
Náklady na telekomunikačné služby	22 234	26 949
Cestovné náklady	76 896	208 166
Ostatné náklady na zamestnancov	16 578	9 851
Ostatné	13 068	12 351
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 252	8 071
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Poistné	10 252	8 071
Ostatné	0	0
Finančné náklady, z toho:	10 347	29 886
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 082	24 701
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
bankové úroky	0	0
Bankové poplatky	6 265	5 185

I. DANE Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	2021		Názov položky d	2020		Názov položky g
	Základ dane b	Daň c		Základ dane e	Daň f	
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	87 544			87 744		
teoretická daň		37 199	42%		70 699	81%
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	
Spolu		37 199	42%		70 699	81%
Splatná daň z príjmov		37 199	42%		70 699	81%
Odložená daň z príjmov		14 145	16%		-2 694	-3%
Celková daň z príjmov		51 344	59%		68 005	78%

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

Po 30. septembra 2021 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.



K. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

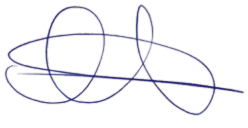
	2021 EUR	2020 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	87 544	87 746
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	10 781	9 952
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	0	0
Úrokové náklady (netto)	0	0
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	98 325	97 697
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-190 921	71 461
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-207 816	88 969
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	-398 737	160 430
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-398 737	160 430
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-37 199	-70 699
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-435 936	89 731
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	-1 689
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	0	-1 689
Peňažné toky z finančnej činnosti		
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
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
(Úbytky) prírastky peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-337 611	185 739
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	853 305	667 566
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	515 694	853 305

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	 E. Perdikaki Regional Controller	 E. Perdikaki Regional Controller