

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Mitsubishi Chemical Advanced Materials Composites s.r.o. (MCAMC Slovakia s. r. o.) (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 4.8.2008. Dňa 17.09.2008 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Nitra, oddiel Sro, vložka č. 25268/N. Spoločnosť sídli Na Pasienkoch 10, 949 01 Nitra, Slovenská republika, identifikačné číslo 44398581. K 1.4.2019 bol názov spoločnosti zmenený na Mitsubishi Chemical Advanced Materials Composites s.r.o..

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
2. výroba výrobkov z plastu
3. reklamná a propagačná činnosť
4. prieskum trhu

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	43	38
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	49	38
počet vedúcich zamestnancov	9	9

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Mitsubishi Chemical Advanced Materials Composites AG (MCAMC AG)	8 000 000 EUR	100%	100%	100%
Spolu	8 000 000 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Mitsubishi Chemical Group. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Mitsubishi Chemical Advanced Materials Composites AG a materskou spoločnosťou celej skupiny je Mitsubishi Chemical Group Corporation, Japonsko. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Mitsubishi Chemical Group Corporation (MCGC). Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle materskej spoločnosti celej skupiny 1-1, MARUNOUCHI 1-CHOME, CHIYODA-KU, TOKYO 100-8251, JAPAN.

Členovia štatutárnych orgánov v roku 2022-23:

Konatelia	
Konateľ:	Massimiliano Bilotta (od 9.7.2014 do 29.6.2022)
Konateľ:	Hans-Peter Steiner (od 9.7.2014)
Konateľ:	Gabriel Kurpiel (od 29.10.2020)
Konateľ:	Marcel Beer (od 30.6.2022)
Prokúra	
Prokúra:	Jana Litvákova (od 26.7.2014)

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt.

V čase zostavovania účtovnej závierky prebieha na Ukrajine vojna. V súvislosti s tým došlo okrem iného k dopadom na podnikanie na Ukrajine a v Rusku v dôsledku vojny alebo sankcií, nepredvídanému nárastu tržových cien surovín, palív a energií a zvýšenej volatility devízových kurzov a je ťažké odhadnúť ďalší vývoj tržových cien a kľúčových makroekonomických ukazovateľov. Priebežne monitorujeme a analyzujeme situáciu a jej potenciálne dopady na prevádzku Spoločnosti, vrátane akýchkoľvek potenciálnych dopadov na nepretržitú činnosť. Na základe aktuálne dostupných informácií sa domnievame, že tento konflikt nemá významný vplyv na účtovnú závierku bežného roka a vo vzťahu k spoločnosti neexistuje žiadna neistota v nepretržitej činnosti.

Dňa 21.5.2015 spoločník rozhodol, že účtovný rok Spoločnosti bude od 1.4. do 31.3..

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. marcu 2022 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 10. augusta 2022.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2022-23 a 2021-22 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	4-5 rokov	1/4, 1/5	lineárna
Ocenené práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	15-30 rokov	1/15 - 1/30	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	3-15 rokov	1/3 - 1/15	lineárna
Dopravné prostriedky	4 roky	1/4	lineárna
Inventár	3-10 rokov	1/3 - 1/10	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a ostatné priame výrobné náklady. Ostatné priame výrobné náklady zahŕňajú odpisy výrobných zariadení a budovy, spotrebu energií.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa netvorí opravná položka vzhľadom na to, že riziko je na strane materskej spoločnosti. Spoločnosť je oprávnená takéto položky prefakturovať materskej spoločnosti.

e) Zákazková výroba

Spoločnosť nemala v roku 2022-23 zákazkovú výrobu.

f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

Spoločnosť nemala v roku 2022-23 zákazkovú výstavbu nehnuteľností určených na predaj.

g) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

i) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

j) 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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

l) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, ostatných kapitálových fondov, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio.

Spoločnosť vytvorila zákonný rezervný fond prvýkrát zo zisku za rok 2012 vo výške 5% zo zisku, t.j. 44 826,37 EUR. Za roky 2013, 2015, 2016, 2016-17, 2017-18, 2018-19, 2019-20, 2020-21, 2021-22 bol dotvorený zákonný rezervný fond vo výške 194 958,49 EUR, 12 037,41 EUR, 18 762,06 EUR, 5 529,07 EUR, 10 305,42 EUR, 15 635,05 EUR, 8 986,17 EUR, 14 432,71 EUR a 23 599,06 EUR.

m) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

o) Deriváty

Spoločnosť nemala v roku 2022-23 deriváty.

p) Finančný lízing

Spoločnosť neúčtovala o finančnom lízingu v roku 2022-23.

q) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

r) Dotácie/Investičné ponuky

Spoločnosť nemala v roku 2022-23 dotácie.

s) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 853	74 380	0	0	0	0
Prírastky							0
Úbytky							0
Presuny							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 853	74 380	0	0	0	0
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 853	14 876	0	0	0	0
Prírastky		0	4 959				4 959
Úbytky							0
Presuny							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 853	19 835	0	0	0	0
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia							0
Prírastky							0
Úbytky							0
Presuny							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	59 504	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	54 545	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 853	74 380	0	0	0	0
Prírastky							0
Úbytky							0
Presuny							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 853	74 380	0	0	0	0
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 785	9 918	0	0	0	0
Prírastky		68	4 959				5 027
Úbytky							0
Presuny							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 853	14 876	0	0	0	0
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia							0
Prírastky							0
Úbytky							0
Presuny							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	68	64 463	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	59 504	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 2 6 8 4 8 1 8

IČO

4 4 3 9 8 5 8 1

Mitsubishi Chemical Advanced Materials Composites s.r.o.

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 910 170	9 365 471	8 633 690	0	0	0	8 220	7 096	21 924 647
Prírastky							107 422		107 422
Úbytky			69 783						69 783
Presuny		24 378	76 904				-94 187	-7 096	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 910 170	9 389 849	8 640 811	0	0	0	21 455	0	21 962 286
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 190 589	5 299 406	0	0	0	0	0	7 489 995
Prírastky		141 521	684 278						825 799
Úbytky			69 783						69 783
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 332 111	5 913 901	0	0	0	0	0	8 246 012
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	384 984	4 616 413	0	0	0	0	0	0	5 001 397
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	384 984	4 616 413	0	0	0	0	0	0	5 001 397
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 525 186	2 558 468	3 334 284	0	0	0	8 220	7 096	9 433 255
Stav na konci účtovného obdobia	3 525 186	2 441 326	2 726 910	0	0	0	21 455	0	8 714 879

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 910 170	9 334 274	8 577 219	0	0	0	24 006	0	21 845 668
Prírastky							71 882	7 096	78 978
Úbytky									0
Presuny		31 197	56 471				-87 668		0
Stav na konci účtovného obdobia	3 910 170	9 365 471	8 633 690	0	0	0	8 220	7 096	21 924 647
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 050 578	4 606 964	0	0	0	0	0	6 657 542
Prírastky		140 011	692 442						832 453
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 190 589	5 299 406	0	0	0	0	0	7 489 995
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	384 983	4 616 413	0	0	0	0	0	0	5 001 396
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	384 983	4 616 413	0	0	0	0	0	0	5 001 396
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 525 187	2 667 283	3 970 255	0	0	0	24 006	0	10 186 730
Stav na konci účtovného obdobia	3 525 187	2 558 468	3 334 284	0	0	0	8 220	7 096	9 433 256
Dlhodobý hmotný majetok					Hodnota za bežné účtovné obdobie				
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo					0				
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať					0				

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistné riziká Flexa, živelné udalosti, krádež a ostatné riziká. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 21 227 000 EUR.

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemala dlhodobý finančný majetok v roku 2022-23.

5. ZÁSoby

Spoločnosť neúčtuje o opravných položkách k zásobám v roku 2022-23.

Spoločnosť je oprávnená prefakturovať tieto náklady na materskú spoločnosť a preto riziko zníženia hodnoty zásob nesie materská spoločnosť

Informácie o opravných položkách k zásobám

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
Materiál	0				0
Hotové výrobky	0				0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Zásoby	Bezprostredne predchádzajúce 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
Materiál	0				0
Hotové výrobky	0				0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť nemala v roku 2022-23 zákazkovú výrobu.

7. POHLÁDÁVKY

Spoločnosť neúčtovala v roku 2022-23 o opravných položkách k pohľadávkam

Pohľadávky voči spriazneným osobám - k 31.3.2022 1.514.167,06 EUR a k 31.3.2023 1.576.770,07 EUR

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky-odložená daň	445 950		445 950
Dlhodobé pohľadávky spolu	445 950	0	445 950
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	11 173		11 173
Pohľadávky voči DÚJ a MUJ	1 486 066		1 486 066
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	92 418		92 418
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 589 657	0	1 589 657

Spoločnosť neeviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	823	1 740
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	6 950	24 760
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované		
Peniaze na ceste	-740	
Spolu	7 033	26 500

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9 719	9 296
ročná aktualizácia software	1 375	1 375
poistenie	404	404
školenia	5 299	2 858
ostatné	2 641	4 659

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť nemala v roku 2022-23 majetok prenájatý formou finančného prenájmu.

11. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	471 981
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	23 599
Úhrada straty minulých rokov	448 382
Spolu	471 981

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	170 540	241 116	-170 540	0	241 116
R na zostavenie DP k DPPO	8 000	8 000	-8 000		8 000
R na zostavenie DP k DPH, intrastat	0	0	0		0
R na nevyčerpanú dovolenku -mzda+odvody	58 471	75 686	-58 471		75 686
R na 13. plat a odmeny	52 716	76 752	-52 716		76 752
R na Audit	9 875	11 320	-9 875		11 320
Ostatné-nevyfakturované	41 478	69 358	-41 478		69 358

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	151 311	170 540	-151 311	0	170 540
R na zostavenie DP k DPPO	8 000	8 000	-8 000		8 000
R na zostavenie DP k DPH, intrastat	0	0	0		0
R na nevyčerpanú dovolenku -mzda+odvody	52 868	58 471	-52 868		58 471
R na 13. plat a odmeny	52 613	52 716	-52 613		52 716
R na Audit	9 280	9 875	-9 280		9 875
Ostatné-nevyfakturované	28 550	41 478	-28 550		41 478

Rezervy budú použité v roku 2023/2024

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 933	868
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 933	868
Krátkodobé záväzky spolu	10 186 631	10 368 086
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 186 631	10 368 086
Záväzky po lehote splatnosti		

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám k 31.3.2022 a k 31.3.2023 : 9.215.386 EUR a 9.256.038 EUR

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku do nasledujúcich rokov. Výška daňovej straty z rokov 2009 - 2014, ktorá nebola v roku 2016-17 uplatnená, bola 197.348 EUR k 31. marcu 2017. K 31.3.2018 , k 31.3.2019 , k 31.3.2020,k 31.3.2021, 31.3.2022, 31.3.2023 bola výška daňovej straty 0 EUR.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	3 693 819	4 160 256
odpočítateľné	3 693 819	4 160 256
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	168 675	120 649
odpočítateľné	168 675	120 649
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	811 103	898 990
Uplatnená daňová pohľadávka	445 951	435 886
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	445 951	435 886
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku len vo výške 445.951 EUR z dôvodu opatrnosti vzhľadom na očakávaný daňový základ vytvorený v budúcich obdobiach.

15. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	868	1 045
Tvorba sociálneho fondu na tarchu nákladov	6 586	6 213
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 586	6 213
Čerpanie sociálneho fondu	-5 521	-5 390
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 933	868

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé pôžičky						
		€STR + 1,6%				
MCAMC AG (Quadrant PC AG)	EUR	3,506%	2023/2024	2 800 000	2 800 000	2 800 000
MCAMC AG (Quadrant PC AG)	EUR	3,506%	2023/2024	3 300 000	3 300 000	3 300 000
MCAMC AG (Quadrant PC AG)	EUR	3,506%	2023/2024	3 101 025	3 101 025	3 067 246

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	13 849	13 082
dan z nehnuteľností	13 849	13 082

18. DERIVÁTY

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch v roku 2022-23 a 2021-22.

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nemala v roku 2022-23 a 2021-22 finančný lízing.

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, aktíva ani podsúvahové položky v roku 2022-23 a 2021-22

21. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	predaj majetku a materiálu		plastové kompozity	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
zahraničie	103 083	98 869	11 291 762	12 040 749
Tuzemsko	979	1 750		
Spolu	104 062	100 619	11 291 762	12 040 749

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	2 112 588	951 688	734 206	1 160 900	217 482
Zvieratá					
Spolu	2 112 588	951 688	734 206	1 160 900	217 482
Manká a škody	x	x	x	41 338	46 218
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné - opravná položka	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	1 202 238	263 701

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	59 952	31 162
predaj odpadu	2 943	2 776
Dotácia	33 059	
predaj stravy zamestnancom	177	196
Kompenzácia nákladov	23 516	17 222
marža services		5 768
ostatné	258	5 200
Finančné výnosy, z toho:	0	0
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
kreditné úroky		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	10 985 315	11 793 576
Tržby z predaja služieb	306 447	247 173
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	11 291 762	12 040 749

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 045 835	953 345
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	20 470	18 015
náklady na overenie individuálnej ÚZ	20 470	18 015
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 025 365	935 330
konzultácie, IT fees	233 690	173 536
outsourcing, čistenie	35 402	120 415
opravy a údržba	422 482	345 242
ostatné služby	79 541	77 014
prenájom a oper. Leasing	104 257	85 646
odvoz odpadu	60 202	53 524
cestovné náklady	10 032	3 327
reprezentačné	27 269	27 618
strážna služba	52 410	49 007
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	73 272	89 779
pokuty a penále		433
poistenie	29 413	22 175
ostatné náklady z hospodárskej činnosti	178	587
Manko, škoda	43 681	66 584
Finančné náklady, z toho:	187 999	125 021
Kurzové straty, z toho:	152	21 174
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	187 847	103 847
nákladové úroky	183 212	98 930
Ostatné náklady na finančnú činnosť	4 635	4 917

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	20 470	18 015
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	20 470	18 015

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neučtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	1 738 819	2 205 256
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	357 753	x	x	431 638	x	x
teoretická daň	x	75 128	21%	x	90 644	21%
Daňovo neuznané náklady	59 466	12 488	3%	101 074	21 226	5%
Výnosy nepodliehajúce dani	-416 503	-87 466	-24%	-532 356	-111 795	-26%
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0%
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné	-47 214	-9 915	-3%	-192 110	-40 343	-9%
Daňová licencia oprava min. rok			0%			0%
Spolu	-47 214	-9 915	-3%	-192 110	-40 343	-9%
Splatná daň z príjmov		160	0%		75	0%
Odložená daň z príjmov		-10 065	-3%		-40 418	-9%
Celková daň z príjmov		-9 915	-3%		-40 343	-9%

V rokoch 2016-17 a 2016 Spoločnosť prepadli daňové straty vo výške 11 tis. EUR a 1.012 tis EUR

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov - v rokoch 2022-23 a 2021-22 neboli poskytnuté žiadne.

22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
MCAMC AG	2-výrobky predaj	10 985 315	11 697 854
MCAMC AG	2-prefakturačná nakladov	32 356	41 809
MCAMC DE	2-výrobky predaj	0	95 722
MCAMC AG	8-úroky z úveru	183 212	98 930
MCAMC AG	8-prijatie úveru	33 779	
MCAMC AG	8-splatenie úveru		358 694
MCAMC DE	2-predaj materiálu	49 449	92 437
MCAMC DE	2-prefakturačná nakladov	2 800	10 378
MCAMC Canada	2-predaj materiálu	50 342	662
MCAMC Canada	2-prefakturačná nakladov	30 226	12 290
MCAMC DE	1-kupa materiálu	55 541	280 215
MCAMC Services	2-prefakturačná nakladov	0	912
MCAMC Canada	1-kupa materiálu, ND	10 564	539 411
MCAM AG	2-služby predaj	306 447	247 173
MCAMC AG	2-predaj materiálu	3 291	
MCAM NL	1-služby nakup	211	
MCAM AG	1-služby nakup	212 544	153 649

23. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Dežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	8 000 000				8 000 000
Ostatné kapitálové fondy	6 800 000				6 800 000
Zákonný rezervný fond	325 473			23 599	349 072
Neuhradená strata minulých rokov	-11 787 482			448 382	-11 339 100
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	471 981	367 668		-471 981	367 668

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	8 000 000				8 000 000
Ostatné kapitálové fondy	6 800 000				6 800 000
Zákonný rezervný fond	311 040			14 433	325 473
Neuhradená strata minulých rokov	-12 061 704			274 222	-11 787 482
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	288 654	471 981		-288 654	471 981

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z peňažných príspevkov spoločníka (kapitalizácia úverov) - Mitsubishi Plastics, Inc. 4.600.000 EUR a MCAMC AG 2.200.000 EUR

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 30.6.2021 a 10.8.2022 schválilo rozdelenie zisku za rok 2020-21 a 2021-22.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia použila spoločnosť zisk z roku 2021-22 a 2020-21 na prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 5% a zvyšok na uhradenie straty z minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2022-23 nasledovne:

- vytvorí zákonný rezervný fond vo výške 5% , t.j. 18.383,42 EUR

- zostatok 349.285,03 EUR použiť na úhradu straty minulých rokov na účte 429 - "neuhradená strata minulých rokov".

24. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

25. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. marci 2023 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.03.2023
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	357 753	431 638
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 017 607	926 258
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	830 758	837 480
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	3 270	-2 552
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	344	-7 567
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	183 212	98 930
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	23	-33
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-1 137 897	-818 351
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	34 844	-274 358
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-144 758	384 221
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 027 983	-928 214
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	237 463	539 545
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-183 212	-98 930
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	54 251	440 615
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-75	-40
A.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	54 176	440 575
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-107 422	-78 978
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Prijmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-107 422	-78 978

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	33 779	-358 695
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	12 791 000	13 380 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-12 757 221	-13 738 695
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	33 779	-358 695
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-19 467	2 902
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	26 500	23 598
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7 033	26 500
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	7 033	26 500