

Čl. I Všeobecné informácie

1. Základné informácie o účtovnej jednotke

Obchodná spoločnosť Craemer Slovakia, s.r.o. bola založená dňa 27.10.1994 a do obchodného registra bola zapísaná 04. 11. 1994 na Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka 2281/L.

Sídlo účtovnej jednotky: Priemyselná zóna Okoličné, 031 04 Liptovský Mikuláš

Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti

Predmet činnosti	
Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
zámočníctvo	13.01.2000
výroba kovových výrobkov	13.01.2000
kovoobrábanie	13.01.2000
sprostredkovanie obchodu	04.11.1994
kúpa tovaru za účelom predaja (veľkoobchod)	04.11.1994
kúpa tovaru za účelom predaja (maloobchod)	04.11.1994
činnosť v oblasti nehnuteľností	16.01.1996

2. Neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31. 12. 2021 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 29.06.2022.

4. Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

5. Konsolidovaný celok

Obchodná spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Craemer Holding GmbH so sídlom Bocker Strasse 1, Herzebrock-Clarholz 33442, Nemecko, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou. Materská spoločnosť Craemer GmbH, Nemecko je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu. Konsolidovaná účtovná závierka sa zasiela elektronicky na „Bundesanzeiger“ v Nemecku.

6. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	127	137
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	127	134
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

1. Predpoklad

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu: nepretržitého pokračovania činnosti.

2. Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

4. Spôsob ocenenia majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	3

Obstarávacia cena zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (inštalácia). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú realizované kurzové rozdiely ani úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého nehmotného majetku do užívania.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	11

Obstarávacia cena zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú realizované kurzové rozdiely ani úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého hmotného majetku do užívania.

Odpisový plán					
Dlhodobý nehmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Dlhodobý nehmotný majetok	5,00	Časová	Rovnomerné	1/5	1/5

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2400 eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov.

Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Stavby	20,00	Časová	Rovnomerné	1/33	1/20
Stavby – bytové budovy	40,00	Časová	Rovnomerné	1/33	1/40
Samostatne hnuteľné veci	12,00	Časová	Rovnomerné	viď komentár	1/12
Samostatne hnuteľné veci	6,00	Časová	Rovnomerné	viď komentár	1/6
Samostatne hnuteľné veci	8,00	Časová	Rovnomerné	viď komentár	1/8
Samostatne hnuteľné veci	4,00	Časová	Rovnomerné	viď komentár	1/4
Dopravné prostriedky obstarané formou leasingu	4,00	Časová	Rovnomerné	viď komentár	1/4

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Pri odpisovaní samostatných hnutelných vecí a dopravných prostriedkov zaradených od roku 2007 v závislosti od predpokladanej doby využitia sa stanovujú individuálne účtovné odpisy. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacía cena je 1700 eur a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov.

Zásoby obstarané kúpou		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacía cena	34

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania. Náklady súvisiace s obstaraním (preprava, nájom za obaly, balné) sa účtujú na osobitnom analytickom účte. Mesačne sa vypočítava koeficient na oceňovacie rozdiely a súčin tohto koeficientu a spotreby daného materiálu sa zúčtuje do spotreby materiálu. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zásoby obstarané vlastnou činnosťou

Zásoby obstarané vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi na základe technologického postupu. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov (výrobná réžia) bezprostredne súvisiacich so zásobami vytvorenými vlastnou činnosťou.

Pohľadávky		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Krátkodobé pohľadávky	Menovitá hodnota	53
Dlhodobé pohľadávky	Menovitá hodnota	41

Pohľadávky sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nedobytné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek k pohládkam. Pohľadávky v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom ECB alebo NBS, ak voči danej mene nebol určený kurz ECB vyhláseným ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota	74

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

Závazky, rezervy, dlhopisy, úvery a pôžičky		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Dlhodobé záväzky	Menovitá hodnota	102
Dlhodobé bankové úvery	Menovitá hodnota	121
Krátkodobé záväzky	Menovitá hodnota	122
Rezervy	Odhadom	136
Úvery a pôžičky	Menovitá hodnota	139

Závazky a úvery pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky a úvery v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom ECB alebo NBS, ak voči danej mene nebol určený kurz ECB vyhláseným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Rezervy sa tvoria na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota	141

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

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Osobné automobily	Obstarávacia cena	14
Daň z príjmov		
Druh	Ocenenie	Riadok výkazu
Daň z príjmov splatná	Menovitá hodnota	58
Daň z príjmov odložená	Menovitá hodnota	59

Daň z príjmov splatná je ocenená 21 % z daňového základu. Odložená daň z príjmov je ocenená 21 % sadzbou dane.

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 meno 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 v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro neprepočítavajú.

Výnosy

Tržba za vlastné výkony a tovar neobsahuje daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky, rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

1. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

a) dlhodobý majetok

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		240 777				0		240 777
Prírastky		5 839				82 133		5 839
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		246 616				82 133		246 616
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		191 178						191 178

Prírastky		14 459						14 459
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		205 637						205 637
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		49 599				0		49 599
Stav na konci účtovného obdobia		40 979				82 133		40 979

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		199 910						199 910
Prírastky		40 867						40 867
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		240 777						240 777
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		172 310						172 310
Prírastky		18 868						18 868
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		191 178						191 178
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		27 600						27 600
Stav na konci účtovného obdobia		49 599						49 599

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 464 402	20 691 715	34 176 160	0	0	0	66 144	21 866	56 420 287
Prírastky	0	48 164	414 333				514 373	17 047	993 917
Úbytky	0	0	127 490				472 847	34 613	634 950
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	1 464 402	20 739 879	34 463 003	0	0	0	107 670	4 300	56 779 254
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 352 682	21 424 368	0	0	0	0	0	26 777 050
Prírastky		723 168	1 844 513						2 567 681
Úbytky		0	127 490						127 490
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 075 850	23 141 391	0	0	0	0	0	29 217 241
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	14 529	0	14 529
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	14 529	0	14 529
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 464 402	15 339 033	12 751 792		0	0	51 615	21 866	29 628 708
Stav na konci účtovného obdobia	1 464 402	14 664 029	11 321 612		0	0	93 141	4 300	27 547 484

Stav položky „Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok“ k 31.12.2022 predstavujú hlavne obstarávacie náklady súvisiace s obstaraním kamera-boxu, zväracieho robota a rovinnej brúsky.

K obstarávanému dlhodobému majetku bola tvorená opravná položka podľa internej smernice spoločnosti.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 464 147	11 747 964	24 755 775	0	0	0	8 335 044	4 276 000	50 578 930
Prírastky	274	9 057 896	9 453 056				10 242 326	3 115 073	31 868 625
Úbytky	19	114 145	32 671				18 511 226	7 369 207	26 027 268
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 464 402	20 691 715	34 176 160	0	0	0	66 144	21 866	56 420 287
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 886 701	19 908 885	0	0	0	0	0	24 795 586
Prírastky		559 413	1 548 154						2 107 567
Úbytky		93 432	32 671						126 103
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 352 682	21 424 368	0	0	0	0	0	26 777 050
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	14 529	0	14 529
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	14 529	0	14 529
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 464 147	6 861 263	4 846 890		0	0	8 320 515	4 276 000	25 768 815
Stav na konci účtovného obdobia	1 464 402	15 339 033	12 751 792		0	0	51 615	21 866	29 628 708

Poistenie	Predmet poistenia	Poistná suma v bežnom období EUR	Poistná suma v minulom období EUR
Podnikové poistenie majetku, osôb, vecí a výrobkov	Budovy, osoby, výrobky, súbor vlastných zásob, súbor vlastných hnuťelných vecí, súbor cudzích hnuťelných vecí (nástroje)	-	-
Stavebné poistenie	Poistenie výrobné haly vo výstavbe	6.660.000,00	6.660.000,00
Havarijné poistenie áut	Osobné autá	-	-
Zákonné poistenie áut a VZV	Osobné autá, VZV, prívesný vozík	-	-
Poistenie elektroniky	PC, Server, elektrické zariadenia	-	-
Strojné poistenie	Veľká CNC fréza	-	-

Podnikové poistenie – poistné sumy sú závislé od predmetu poistenia a poisteného rizika.

Stavebné poistenie – výrobná hala bola poistená počas výstavby do kolaudácie v bežnom období

Havarijné poistenie osobných áut - poistenie na obstarávaciu hodnotu s prihliadnutím na amortizáciu.

Poistenie elektroniky – poistenie na aktuálnu hodnotu v účtovníctve.

Zákonné poistenie áut a VZV - zákonná platba.

Strojné poistenie - poistenie na obstarávaciu hodnotu.

m) zásoby

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	16 168	326 370	16 168		326 370
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	15 063	5 096	15 063		5 096
Výrobky	69 825	366 000	69 825		366 000
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	101 056	697 466	101 056		697 466

Na základe internej smernice sa zúčtovali opravné položky k zásobám vo výške predpokladu zníženia hodnoty zásob oproti ich oceneniu v účtovníctve (percentuálne z vybraného druhu zásob).

p) vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	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
Pohľadávky z obchodného styku	119 749	191 229	119 749		191 229
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1 689	419	1 689		419
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	121 438	191 648	121 438		191 648

Z dôvodu rizika nezaplatenia pohľadávok z obchodného styku sa vytvorila opravná položka podľa internej smernice spoločnosti ku vybraným pohľadávkam z obchodného styku.

q) veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 194 828	2 192 102	6 386 930
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	6 600	7 382	13 982
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	13 338		13 338
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 214 766	2 199 484	6 414 250

r) hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	

- spoločnosť poisťuje pohľadávky voči svojim odberateľom
- spoločnosť prijala od jedného z odberateľov finančnú zábezpeku vo výške 250.000,- EUR platnú počas trvania zmluvy do 31.12.2023.

Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 231	6 933
Bežné bankové účty	54 777	56 479
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	58 008	63 412

y) významné položky účtov časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 956	6 219
prenájom pozemku	2 846	2 987
starostlivosť o trávnaté plochy	0	3 232
aktualizácie softvérov	110	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	12 945	9 822
prenájom pozemku	141	141
starostlivosť o trávnaté plochy	3224	3232
zákonné poistenie áut a VZV	218	207
havarijné poistenie áut a VZV	1043	1083
predplatné odborných novín a časopisov	71	13
aktualizácie softvérov, externá IT podpora	7021	4 000

cestovné poistenie, poistenie stavby	756	788
ostatné	471	358
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-

2. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie

Štruktúra základného imania				
Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené
Craemer GmbH	4 315 210	0	4 315 210	4 315 210
SPOLU	4 315 210	0	4 315 210	4 315 210

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 416 622
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 416 622
Spolu	1 416 622

Názov položky	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk za vykazované obdobie	2 241 737
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 241 737
Spolu	2 241 737

b) rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:	806 075	2 638 017	567 980		2 876 113
Nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného poistenia	172 394	182 107	172 394		182 107
Rezerva na časové konto	47 982	53 927	47 982		53 927
Rezerva na skonto	0	193	0		193
Rezervy na dobropisy k tržbám	318 700	2 193 400	179 300		2 332 800
Rezerva na reklamácie a záruky	31 585	71 610	31 585		71 610
Ostatné rezervy	235 414	136 780	136 719		235 476

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:	566 800	653 379	414 105		806 075
Nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného poistenia	175 480	172 395	175 480		172 395
Rezerva na časové konto	49 057	47 982	49 057		47 982
Rezerva na skonto	0	0	0		0
Rezervy na dobropisy k tržbám	75 100	264 700	21 100		318 700
Rezerva na reklamácie a záruky	33 520	31 585	33 520		31 585
Ostatné rezervy	233 643	136 718	134 948		235 414

c) záväzky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	14 609	268 129
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 369 531	8 577 388
Krátkodobé záväzky spolu	5 384 140	8 845 517
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 907 228	6 660 961
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	857 143	1 794 286
Dlhodobé záväzky spolu	6 764 371	8 455 247

g) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	42 231	43 536
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 431	12 518
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 431	12 518
Čerpanie sociálneho fondu	20 180	13 823
Konečný zostatok sociálneho fondu	36 482	42 231

i) bankové úvery a pôžičky

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver č. 1	EUR		30.06.2027	525 000	675 000
Bankový úver č. 2	EUR		31.12.2029	2 742 857	3 200 000
Bankový úver č. 3	EUR		31.12.2029	2 800 000	3 280 000
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver č. 1	EUR			174 182	1 251 310
Kontokorentný úver č. 2	EUR			592 005	770 844
Bankový úver č. 1	EUR		30.06.2027	150 000	150 000
Bankový úver č. 2	EUR		31.12.2029	457 143	457 143
Bankový úver č. 3	EUR		31.12.2029	480 000	480 000
Bankový úver č. 4	EUR		08.04.2022	0	1 000 000
Bankový úver č. 5	EUR		27.05.2022	0	1 000 000
Bankový úver č. 6	EUR		20.07.2022	0	1 000 000

Pri všetkých bankových a kontokorentných úveroch je úroková sadzba stanovená na základe príslušného Euriboru + marža, alebo pevnej úrokovej sadzby.

Kontokorentný úver č. 1 a č.2 je na dobu neurčitú, zmena zmluvných podmienok úverovej zmluvy podľa zmluvných podmienok.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
				0	0
Krátkodobé pôžičky					
				0	0
Krátkodobé finančné výpomoci					
				0	0

j) významné položky účtov časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-

Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Úroky z úverov, ktoré budú zaplatené v roku 2022	0	7 310
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Servisný kredit od dodávateľa na nákup náhradných dielov	12 648	39 964

5. Informácie o odloženej dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4 260 770	4 817 204
odpočítateľné	903 643	
zdaniteľné	5 164 413	4 817 204
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 680 083	410 156
odpočítateľné	2 680 083	410 156
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	752 583	86 133
Uplatnená daňová pohľadávka	80 979	68 532
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	574 380	86 133
Zaúčtovaná do vlastného imania	173 048	
Odložený daňový záväzok	1 084 527	1 011 613
Zmena odloženého daňového záväzku	72 914	-136 910
Zaúčtovaná ako náklad	72 914	-136 910
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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		
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 neúčtovala	0	46 724

Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania 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	0	222 494
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Odložená daňová pohľadávka sa pri tvorbe opravných položiek k majetku a pohľadávkam v predchádzajúcom období neúčtovala.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 869 671	x	x	1 873 529	x	x
teoretická daň	x	602 631	21,00	x	393 441	21,00
Daňovo neuznané náklady	3 426 166	719 495	25,07	1 965 279	412 709	22,03
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 303 350	-273 704	-9,54	-927 295	-194 732	-10,39
Umorenie daňovej straty	0	0	x	0	0	x
Spolu	4 992 487	1 048 422	36,53	2 911 513	611 418	32,63
Splatná daň z príjmov	x	1 048 422	36,53	x	611 418	32,63
Odložená daň z príjmov	x	-420 488	-14,65	x	-154 511	-8,25
Celková daň z príjmov	x	627 934	21,88	x	456 907	24,39

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

1. Položky výnosov a nákladov

• Výnosy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a) tržby za vlastné výkony a tovar:		
tržby za vlastné výrobky – tuzemsko	4 208 263	1 164 874
tržby za vlastné výrobky – zahraničie	30 394 349	25 878 001
tržby za služby – zahraničie	406 698	252 200
tržby za služby – tuzemsko	74 100	84 034
tržby za tovar – tuzemsko	78	360
d) významné položky výnosov z hospodárskej činnosti:		

tržby z predaja šrotu – tuzemsko	2 950 581	2 311 335
ostatné tržby z predaja materiálu a majetku	2 379	25 973
aktivácia nákladov na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	20 752
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	17 111	237 454

b) zmena stav 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
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 186 094	738 436	626 447	447 658	111 989
Výrobky	3 477 393	2 257 677	1 309 989	1 219 716	947 688
Zvieratá					
Spolu	4 663 487	2 996 113	1 936 436	1 667 374	1 059 677
Manká a škody	x		x		
Reprezentačné	x		x		
Dary	x		x		
Iné	x		x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	X	1 667 374	1 059 677

• Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	4 002 316
mzdové náklady	2 883 224
sociálne poistenie	690 548
zdravotné poistenie	284 460
príspevok zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové poistenie	41 936
sociálne náklady	102 148

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky nákladov za poskytnuté služby a ostatné významné položky nákladov na hospodársku činnosť :		
externé výrobné služby a náklady spojené so zabezpečením a udržiavaním zákaziek	2 743 904	2 538 327
doprava materiálu, výrobkov a tovaru	313 702	436 371

zostatková cena predaného materiálu /šrotu/	626 242	616 750
Významné položky finančných nákladov		
nákladové úroky	130 521	97 829
bankové poplatky	8 165	16 315

3. Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	7 000	6 750
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 000	6 750

4. Členenie čistého obratu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	34 602 612	27 042 875
Tržby z predaja služieb	480 798	336 234
Tržby za tovar	78	360
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou – tržby z predaja šrotu	2 950 581	2 311 335
Čistý obrat celkom	38 034 069	29 690 804

Čl. VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po dni zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti.

Čl. VII

Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Druh obchodu medzi Craemer Slovakia s.r.o. a materskou účtovnou jednotkou	Perc. vyjadrenie obchodu k čistému obratu rok 2022	Perc. vyjadrenie obchodu k čistému obratu rok 2021
Kúpa výrobného a spotrebného materiálu a investičného majetku	5,8%	1,4%
Predaj výrobkov a zásob	1,0%	1,0%
Prijaté IT služby a služby spojené s udrzaním a získavaním zákaziek	2,2%	2,3%
Poskytnuté služby spojené s predajom plastového programu	0,2%	0,3%
Predaj nástrojov a poskytnuté služby spojené s nástrojárnou	0,4%	0,7%
Ostatné poskytnuté služby	0,0%	0,0%
Podnikové poistenie a poistenie pohľadávok	0,3%	0,2%
Ostatné prijaté služby	0,2%	0,1%

Čl. IX
Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 315 210				4 315 210
Ostatné kapitálové fondy	980 890				980 890
Peňažný fond dobrovoľný	0				0
Zákonný rezervný fond	461 164				461 164
Nerozdelený zisk minulých rokov	16 639 990	1 589 670			18 229 660
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 416 622	2 241 737	1 416 622		2 241 737

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 315 210				4 315 210
Ostatné kapitálové fondy	980 890				980 890
Peňažný fond dobrovoľný	0				0
Zákonný rezervný fond	461 164				461 164
Nerozdelený zisk minulých rokov	15 088 226	1 551 764			16 639 990
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 551 764	1 416 622	1 551 764		1 416 622

Čl. X

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

(s použitím nepriamej metódy vykazovania) za rok 2022

Obchodné meno

Craemer Slovakia, s.r.o.

Sídlo

Priemyselná zóna Okoličné, 031 04 Liptovský Mikuláš

IČO

31 618 006

Ozna- čenie položky	Názov položky		bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkových činností			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1	2 869 671	1 873 529
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)	2	3 342 402	2 269 250
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3	2 582 140	2 126 434
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 (+)	4		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	5		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	6		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7	666 620	737
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8	-34 486	43 362
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10	130 521	97 829
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	11	-14	-51
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	12		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	13		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	14	-2 379	939
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 (+/-).	15		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie 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 (súčet A 2.1 až A 2.4)	16	294 907	-6 581 765
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17	-2 339 511	-1 257 194
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18	2 272 726	-1 815 417
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19	361 692	-3 509 154
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	20		
	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.)	21	6 506 980	-2 438 986
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22	14	51
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	23		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	24		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	25		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	26	6 506 994	-2 438 935
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	27	-466 717	-322 016
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	28		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	29		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	30	6 040 277	-2 760 951

Ozna- čenie položky	Názov položky	č.	Skutočnosť v €	
			bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31	-87 972	-40 867
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32	-486 457	-5 969 356
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 (-)	33		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	34		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35	2 379	958
B.6.	Príjmy 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 (+)	36		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	37		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	38		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	39		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	40		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	41		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	42		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	43		
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 (-)	44		
B.15.	Príjmy 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 (+)	45		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	46		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	47		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	48		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	49		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	50		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	51	-572 050	-6 009 265
	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	52	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodovaných podielov (+)	53		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	54		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	55		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	56		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	57		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	58		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	59		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	60		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)	61	-5 343 110	8 384 560
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	62		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	63		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	64		9 117 417
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 (-)	65	-5 343 110	-732 857
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	66		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	67		

Ozna- čenie položky	Názov položky	č.	Skutočnosť v €	
			bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	68		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	69		
C.2.9.	Príjmy 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 (+)	70		
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 (-)	71		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	72	-130 521	-97 829
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	73		
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 (-)	74		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	75		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	76		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	77		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	78		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	79	-5 473 631	8 286 731
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	80	-5 404	-483 485
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81	63 412	546 897
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	82	58 008	63 412
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	83		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	84	58 008	63 412