

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.

**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	49	43
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	49	49
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%
<b>Spolu</b>	<b>8 000 000 EUR</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

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 2023-24:

<b>Konatelia</b>	
Konateľ:	Hans-Peter Steiner (od 9.7.2014 do 08.12.2023)
Konateľ:	Gabriel Kurpiel (od 29.10.2020)
Konateľ:	Marcel Beer (od 30.6.2022 do 8.12.2023)
Konateľ:	Karl-Ludwig Brenttrup (od 9.12.2023)
<b>Prokúra</b>	
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.

V čase zostavovania účtovnej závierky prebieha na Ukrajine konflikt. 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 2023 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 28. júna 2023.

## 3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2023-24 a 2022-23 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. Obstarávacia 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 2023-24 zákazkovú výrobu.

**f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj**

Spoločnosť nemala v roku 2023-24 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, 2022-23 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, 23 599,06 EUR a 18 383,42 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 2023-24 deriváty.

**p) Finančný lízing**

Spoločnosť neúčtovala o finančnom lízingu v roku 2023-24.

**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 2023-24 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	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spoľu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 853	74 380	0	0	0	0	82 233
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 853	74 380	0	0	0	0	82 233
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 853	19 835	0	0	0	0	27 688
Prírastky		0	4 959					4 959
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 853	24 793	0	0	0	0	32 646
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	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	54 545	0	0	0	0	54 545
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	49 587	0	0	0	0	49 587

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spoľu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 853	74 380	0	0	0	0	82 233
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 853	74 380	0	0	0	0	82 233
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 853	14 876	0	0	0	0	22 730
Prírastky		0	4 959					4 959
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 853	19 835	0	0	0	0	27 688
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	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	59 504	0	0	0	0	59 503
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	54 545	0	0	0	0	54 545

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 hnutelné veci a súbory hnutelných 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	3 910 171	9 389 849	8 640 811	0	0	0	21 455	0	21 962 287
Prírastky							88 023		88 023
Úbytky		8 320							8 320
Presuny		30 284	57 419				-87 703		0
Stav na konci účtovného obdobia	3 910 171	9 411 813	8 698 231	0	0	0	21 775	0	22 041 990
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 332 111	5 913 901	0	0	0	0	0	8 246 012
Prírastky		143 206	674 115						817 321
Úbytky		8 320							8 320
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 466 996	6 588 016	0	0	0	0	0	9 055 012
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	3 525 187	2 441 326	2 726 911	0	0	0	21 455	0	8 714 880
Stav na konci účtovného obdobia	3 525 187	2 328 404	2 110 215	0	0	0	21 775	0	7 985 581

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spoľu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 910 171	9 365 471	8 633 690	0	0	0	8 220	7 096	21 924 648
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	3 910 171	9 389 849	8 640 811	0	0	0	21 455	0	21 962 287
Oprávk									
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	3 525 187	2 558 468	3 334 284	0	0	0	8 220	7 096	9 433 256
Stav na konci účtovného obdobia	3 525 187	2 441 326	2 726 910	0	0	0	21 455	0	8 714 880

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 23 480 000 EUR.

#### c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemala dlhodobý finančný majetok v roku 2023-24.

#### 5. ZÁSoby

Spoločnosť neúčtuje o opravných položkách k zásobám v roku 2023-24.

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

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.

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
<b>Zásoby spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstarávanie 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 2023-24 zákazkovú výrobu.

**7. POHLADÁVKY**

Spoločnosť neúčtovala v roku 2023-24 o opravných položkách k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám - k 31.3.2023 1.576.770,07 EUR a k 31.3.2024 1.784.112,08 EUR

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Iné pohľadávky-odložená daň	337 991		337 991
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>337 991</b>	<b>0</b>	<b>337 991</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	1 281		1 281
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1 680 874		1 680 874
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	105 253		105 253
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 787 408</b>	<b>0</b>	<b>1 787 408</b>

Spoločnosť neviduje 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, cenniny	2 219	823
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	15 850	6 950
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		-740
<b>Spolu</b>	<b>18 069</b>	<b>7 033</b>

**9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>6 717</b>	<b>9 719</b>
ročná aktualizácia software	1 549	1 375
poistenie	409	404
školenia	2 880	5 299
ostatné	1 879	2 641

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

Spoločnosť nemala v roku 2023-24 majetok prenaný formou finančného prenájmu.

**11. VLASTNÉ IMANIE**

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	367 668
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Pridel do zákonného rezervného fondu	18 383
Úhrada straty minulých rokov	349 285
<b>Spolu</b>	<b>367 668</b>

**12. REZERVY**

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>241 116</b>	<b>452 076</b>	<b>-421 597</b>	<b>-5 344</b>	<b>266 251</b>
R na zostavenie DP k DPPO	8 000	8 500	-8 000		8 500
R na zostavenie DP k DPH, intrastat	0	0	0		0
R na nevyčerpanú dovolenku -mzda+odvody	75 686	86 436	-75 686		86 436
R na 13. plat a odmeny	76 752	275 367	-257 233	-5 344	89 542
R na Audit	11 320	12 850	-11 320		12 850
Ostatné-nevyfakturované	69 358	68 923	-69 358		68 923

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>170 540</b>	<b>241 116</b>	<b>-170 540</b>	<b>0</b>	<b>241 116</b>
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

Rezervy budú použité v roku 2024/2025

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.

**13. ZÁVÄZKY**

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>3 876</b>	<b>1 933</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 876	1 933
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>8 849 615</b>	<b>10 186 631</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8 849 615	10 186 631
Záväzky po lehote splatnosti		

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám k 31.3.2024 a k 31.3.2023 : 7.554.971 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. 31.3.2024 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
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>3 381 763</b>	<b>3 693 819</b>
odpočítateľné	3 381 763	3 693 819
zdaniteľné		
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>234 486</b>	<b>168 575</b>
odpočítateľné	234 486	168 575
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
Sadzba dane z príjmov ( v %)	21	21
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>759 412</b>	<b>811 103</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>337 991</b>	<b>445 951</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	337 991	445 951
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku len vo výške 337.991 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
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>1 933</b>	<b>868</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 717	6 586
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>7 717</b>	<b>6 586</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>-5 774</b>	<b>-5 521</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>3 876</b>	<b>1 933</b>

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.

**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
<b>Krátkodobé pôžičky</b>						
		€STR + 1,6%				
MCAMC AG (Quadrant PC AG)	EUR	5,506%	2023/2024	2 800 000	2 800 000	2 800 000
MCAMC AG (Quadrant PC AG)	EUR	5,506%	2023/2024	3 300 000	3 300 000	3 300 000
MCAMC AG (Quadrant PC AG)	EUR	5,506%	2023/2024	1 402 526	1 402 526	3 101 025

**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:	16 695	13 849
dan z nehnuteľnosti	16 695	13 849

**18. DERIVÁTY**

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch v roku 2023-24 a 2022-23.

**19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)**

Spoločnosť nemala v roku 2023-24 a 2022-23 finančný lízing.

**20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, aktíva ani podsúvahové položky v roku 2023-24 a 2022-23

**21. VÝNOSY A NÁKLADY**

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	predaj majetku a materialu		plastove kompozity	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
zahraničie	8 364	103 083	11 861 410	11 291 762
Tuzemsko		979		
<b>Spolu</b>	<b>8 364</b>	<b>104 062</b>	<b>11 861 410</b>	<b>11 291 762</b>

## Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Název 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	1 225 492	2 112 588	951 688	-887 096	1 160 900	
Zvieratá						
<b>Spoľu</b>	<b>1 225 492</b>	<b>2 112 588</b>	<b>951 688</b>	<b>-887 096</b>	<b>1 160 900</b>	
Manká a škody	x	x	x	35 580	41 338	
Reprezentačné	x	x	x			
Dary	x	x	x			
Iné - opravná položka	x	x	x			
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>-851 517</b>	<b>1 202 238</b>	

## 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

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>28 913</b>	<b>59 952</b>
predaj odpadu	556	2 943
Dotácia		33 059
predaj stravy zamestnancom	365	177
Kompenzacia nákladov	27 932	23 516
marza services		
ostatne	60	258
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kreditné úroky		

Informácie o čistom obrate

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	11 466 837	10 985 315
Tržby z predaja služieb	394 573	306 447
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>11 861 410</b>	<b>11 291 762</b>

**Náklady**

Informácie o nákladoch

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	980 178	1 045 835
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	22 950	20 470
náklady na overenie individuálnej ÚZ	<b>22 950</b>	<b>20 470</b>
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	957 228	1 025 365
konzultácie, IT fees	231 862	233 690
outsourcing, čistenie	21 937	35 482
opravy a údržba	364 228	422 482
ostatné služby	81 558	79 541
prenájom a oper. Leasing	89 724	104 257
odvoz odpadu	49 741	60 202
cestovné náklady	33 811	10 032
reprezentačné	22 877	27 269
strážna služba	61 489	52 410
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	112 148	73 272
pokuty a penále		
poistenie	36 090	29 413
ostatné náklady z hospodárskej činnosti	38	178
Manko, škoda	76 020	43 681
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	425 016	187 999
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	152
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	425 016	187 847
nákladové úroky	419 931	183 212
Ostatné náklady na finančnú činnosť	5 085	4 635

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</b>	<b>22 950</b>	<b>20 470</b>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	22 950	20 470

## 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 neúčtovala	0	0
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	2 006 763	1 738 819
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:	38 930	x	x	357 753	x	x
teoretická daň	x	8 175	21%	x	75 128	21%
Daňovo neuznané náklady	205 571	43 170	111%	59 466	12 488	3%
Výnosy nepodliehajúce dani	-243 419	-51 118	-131%	-416 503	-87 466	-24%
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0%
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné	514 652	108 077	278%	-47 214	-9 915	-3%
Daňová licencia oprava min. rok			0%			0%
Spolu	514 652	108 077	278%	-47 214	-9 915	-3%
Splätaná daň z príjmov		118	0%		150	0%
Odložená daň z príjmov		107 959	277%		-10 065	-3%
Celková daň z príjmov		108 077	278%		-9 915	-3%

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 2023-24 a 2022-23 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	11 454 549	10 985 315
MCAMC AG	2-prefakturačia	6 953	32 356
MCAMC DE	2-výrobky predaj	0	0
MCAMC AG	8-úroky z úveru	419 931	183 212
MCAMC AG	8-prijatie úveru		33 779
MCAMC AG	8-splatenie úveru	-1 698 499	
MCAMC DE	2-predaj materiálu		49 449
MCAMC DE	2-prefakturačia		2 800
MCAMC Canada	2-predaj materiálu, ND	8 364	50 342
MCAMC Canada	2-prefakturačia	2 515	30 226
MCAMC DE	1-kupa materiálu	21 560	55 541
MCAMC Canada	1-kupa materiálu, ND	0	10 564
MCAM AG	2-služby predaj	369 543	306 447
MCAMC AG	2-predaj materiálu	0	3 291
MCAM NL	1-služby nákup	220	211
MCAM AG	1-služby nákup	221 964	212 544
MCAMC DE	2-výrobky predaj	15 288	
MCAMC Canada	2-prefakturačia nakladov	27 932	
MCE	2-služby predaj	25 030	
MCAM NV	2-prefakturačia nakladov	871	

**23. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA**

Položka vlastného imania	Bežné 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	349 072			18 383	367 455
Neuhradená strata minulých rokov	-11 339 100			349 285	-10 989 815
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	367 668	-69 147		-367 668	-69 147

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	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

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 10.8.2022 a 28.6.2023 schválilo rozdelenie zisku za rok 2021-22 a 2022-23.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia použila spoločnosť zisk z roku 2022-23 a 2021-22 na prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 5% a zvyšok na uhradenie straty z minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk/uhradiť stratu za rok 2023-24 nasledovne:

- stratu -69.147,43 EUR previesť na straty minulých rokov na účte 429 - "neuhradená strata minulých rokov".

**24. PREHĽAD 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 2024 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

**Prehľad o peňažných tokoch**  
**za rok končiaci: 31.03.2024**  
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	38 930	357 753
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 251 639	1 017 607
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	822 279	830 758
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 (+/-)	3 648	3 270
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	5 848	344
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	419 931	183 212
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 (+/-)	-67	23
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	927 071	-1 137 897
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-197 751	34 844
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	386 718	-144 758
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	738 104	-1 027 983
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<b>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.)</b>	<b>2 217 640</b>	<b>237 463</b>
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 (-)	-419 931	-183 212
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 (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)</b>	<b>1 797 709</b>	<b>54 251</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-150	-75
A.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>	<b>1 797 559</b>	<b>54 176</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-88 023	-107 422
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>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>	<b>-88 023</b>	<b>-107 422</b>

	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Príjate peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy 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	-1 696 499	33 779
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
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 (+)		
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.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	11 554 000	12 791 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-13 252 499	-12 757 221
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.	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 (+)		
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.	Príjmy 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.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-1 696 499</b>	<b>33 779</b>
D.	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>	<b>11 037</b>	<b>-19 467</b>
E.	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>7 033</b>	<b>26 500</b>
F.	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>	<b>18 069</b>	<b>7 033</b>
G.	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>		
H.	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>18 069</b>	<b>7 033</b>