

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	49
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	42	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%
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 2024-25:

Konatelia

Konateľ: Gabriel Kurpiel (od 29.10.2020)
Konateľ: Karl-Ludwig Brentrop (od 9.12.2023)

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.

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 trhových cien surovín, palív a energií a zvýšenej volatility devizových kurzov a je ťažké odhadnúť ďalší vývoj trhových 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 2024 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30. augusta 2024.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2024-25 a 2023-24 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 ceny, 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 2024-25 zákazkovú výrobu.

f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

Spoločnosť nemala v roku 2024-25 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 vykázane 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 2024-25 deriváty.

p) Finančný lízing

Spoločnosť neúčtovala o finančnom lízingu v roku 2024-25.

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 2024-25 dotácie.

s) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOKa) 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	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	24 793	0	0	0	0	32 646
Prírastky		0	4 959					4 959
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 853	29 752	0	0	0	0	37 605
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	49 587	0	0	0	0	49 587
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	44 628	0	0	0	0	44 628

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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	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	3 910 171	9 411 813	8 698 231	0	0	0	21 775	0	22 041 990
Prírastky							59 695		59 695
Úbytky			8 361						8 361
Presuny			38 073				-38 073		0
Stav na konci účtovného obdobia	3 910 171	9 411 813	8 727 943	0	0	0	43 397	0	22 093 324
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 466 996	6 588 016	0	0	0	0	0	9 055 012
Prírastky		142 233	650 987						793 220
Úbytky			8 361						8 361
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 609 229	7 230 642	0	0	0	0	0	9 839 871
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	2 328 404	2 110 215	0	0	0	21 775	0	7 985 581
Stav na konci účtovného obdobia	3 525 187	2 186 171	1 497 301	0	0	0	43 397	0	7 252 056

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	3 910 171	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									0
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	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 27 436 000 EUR.

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemala dlhodobý finančný majetok v roku 2024-25.

5. ZÁSoby

Spoločnosť neúčtuje o opravných položkách k zásobám v roku 2024-25.

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

Nehuteľnosť 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 2024-25 zákazkovú výrobu.

7. POHĽADÁVKY

Spoločnosť neúčtovala v roku 2024-25 o opravných položkách k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám - k 31.3.2025 1.723.132,2 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
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky-odložená daň	380 462		380 462
Dlhodobé pohľadávky spolu	380 462	0	380 462
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 914		5 914
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1 612 586		1 612 586
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	113 303		113 303
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 731 803	0	1 731 803

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	1 171	2 219
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	8 107	15 850
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	9 278	18 069

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:	6 277	6 717
ročná aktualizácia software	1 551	1 549
poistenie	307	409
školenia	3 688	2 680
ostatné	731	1 879

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

Spoločnosť nemala v roku 2024-25 majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

11. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-69 147
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prevod straty minulých rokov	-69 147
Spoľu	-69 147

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy, z toho:	266 251	426 889	-449 311	-4 680	239 149
R na zostavenie DP k DPPO	8 500	8 750	-8 500		8 750
R na zostavenie DP k DPH, intrastat	0	0	0		0
R na nevyčerpanú dovolenku -	86 436	97 975	-86 436		97 975
R na 13. plat a odmeny	89 542	278 684	-272 602	-4 680	90 944
R na Audit	12 850	12 850	-12 850		12 850
Ostatné-nevyfakturované	68 923	28 630	-68 923		28 630

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy, z toho:	241 116	452 076	-421 597	-5 344	266 251
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 -	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

Rezervy budú použité v roku 2025/2026

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	5 304 313	3 876
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	5 300 000	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 313	3 876
Krátkodobé záväzky spolu	2 033 653	8 849 615
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 033 653	8 849 615
Záväzky po lehote splatnosti		

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám k 31.3.2024 a k 31.3.2025 : 7.554.971 EUR a 5.730.985 EUR

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku do nasledujúcich rokov. K 31.3.2024- 31.3.2025 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:	2 520 692	3 381 763
odpočítateľné	2 520 692	3 381 763
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	210 260	234 486
odpočítateľné	210 260	234 486
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	655 429	759 412
Uplatnená daňová pohľadávka	42 471	337 991
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	42 471	337 991
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odloženú daňovú pohľadávku len vo výške 380.462 EUR z dôvodu opatrnosti vzhľadom na očakávaný daňový základ vytvorený v budúcich obdobiach.

15. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOH Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 876	1 933
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 993	7 717
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 993	7 717
Čerpanie sociálneho fondu	-11 556	-5 774
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 313	3 876

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						
MCE	EUR	4,860%	dlhodobý	5 300 000	5 300 000	
MCE	EUR	3,093%	2025/2026	348 453	348 453	
MCAMC AG (Quadrant PC AG)	EUR					2 800 000
MCAMC AG (Quadrant PC AG)	EUR					3 300 000
MCAMC AG (Quadrant PC AG)	EUR					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:	20 360	16 695
dan z nehnuteľnosti	18 621	16 695
úroky	1 739	0

18. DERIVÁTY

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch v roku 2023-24 a 2024-25.

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nemala v roku 2023-24 a 2024-25 finančný lízing.

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, aktíva ani podsúvahové položky v roku 2023-24 a 2024-25

21. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	predaj majetku a materiálu		plastove kompozity	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
zahrancie	63 866	8 364	10 949 963	11 861 410
Tuzemsko				
Spolu	63 866	8 364	10 949 963	11 861 410

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútro organizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútro organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	658 746	1 225 492	2 112 588	-566 746	-887 096
Zvieratá					
Spoľu	658 746	1 225 492	2 112 588	-566 746	-887 096
Manká, škody, zničené	x	x	x	56 282	35 580
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné - opravná položka	x	x	x		
Zmena stavu vnútro organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-510 464	-851 517

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:	200 860	28 913
predaj odpadu	1 146	556
predaj stravy zamestnancom	315	365
Kompenzacia nákladov	167 655	27 932
nahrada reklamacia	17 100	
ostatne	14 644	60
Finančné výnosy, z toho:	22	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>22</i>	<i>0</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	22	
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kreditné úroky		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	10 473 812	11 466 837
Tržby z predaja služieb	476 151	394 573
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
Čistý obrat celkom	10 949 963	11 861 410

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	898 877	980 178
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	23 030	22 950
náklady na overenie individuálnej ÚZ	23 030	22 950
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	875 847	957 228
konzultácie, IT fees	231 575	231 862
outsourcing, čistenie	25 180	21 937
opravy a údržba	271 792	364 228
ostatné služby	94 426	81 558
prenájom a oper. Leasing	77 375	89 724
odvoz odpadu	53 610	49 741
cestovné náklady	35 690	33 811
reprezentačné	24 879	22 877
strážna služba	61 320	61 489
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	100 279	112 148
pokuty a penále	7	
poistenie	38 146	36 090
ostatné náklady z hospodárskej činnosti	61 070	38
Manko, škoda	1 056	76 020
Finančné náklady, z toho:	346 639	425 016
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	3	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	346 636	425 016
nákladové úroky	341 142	419 931
Ostatné náklady na finančnú činnosť	5 494	5 085

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	23 030	22 950
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 030	22 950

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.

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	47 558	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	1 145 692	2 006 763
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:	218 262	x	x	38 930	x	x
teoretická daň	x	45 835	21%	x	8 175	21%
Daňovo neuznané náklady	34 122	7 166	3%	205 571	43 170	111%
Výnosy nepodliehajúce dani	-233 359	-49 005	-22%	-243 419	-51 118	-131%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0%
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane	0	0	0%		0	0%
Iné	-183 219	-38 476	-18%	514 652	108 077	278%
Daňová licencia oprava min. rok			0%			0%
Spolu	-183 219	-38 476	-18%	514 652	108 077	278%
Splatná daň z príjmov		3 995	2%		118	0%
Odložená daň z príjmov		-42 471	-19%		107 959	277%
Celková daň z príjmov		-38 476	-18%		108 077	278%

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 2024-25 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	10 362 818	11 454 549
MCAMC AG	2-prefakturácia	2 811	6 953
MCAMC AG	2-služby predaj	46 042	0
MCAMC AG	8-úroky z úveru	341 142	419 931
MCE	8-prijatie úveru	5 648 453	
MCAMC AG	8-splatenie úveru	-8 653 641	-1 698 499
MCAMC DE	2-predaj materiálu	46 806	
MCAMC DE	2-služby predaj, ostatne	150 191	
MCAMC DE	2-prefakturácia	1 820	
MCAMC Canada	2-predaj materiálu, ND	4 344	8 364
MCAMC Canada	2-prefakturácia	21 733	2 515
MCAMC DE	1-kupa materiálu	29 813	21 560
MCAMC Canada	1-kupa materiálu, ND	8 900	0
MCAM AG	2-služby predaj	195 168	369 543
MCAM GmbH	2-predaj materiálu	12 257	0
MCAM GmbH	2-prefakturácia	1 550	0
MCAM NL	1-služby nákup	222	220
MCAM AG	1-služby nákup	252 103	221 964
MCGC JP	1-služby nákup	4 934	0
MCAMC DE	2-výrobky predaj		15 288
MCAMC Canada	2-služby predaj, ostatne	23 171	27 932
MCAMC Canada	2-výrobky predaj	110 995	
MCE	2-služby predaj	229 234	25 030
MCAM NV	2-prefakturácia nakladov	222	871

23. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	8 000 000				8 000 000
Ostatné kapitálové fondy	6 800 000				6 800 000
Zákonný rezervný fond	367 455			0	367 455
Neuhradená strata minulých rokov	-10 989 815			-69 147	-11 058 962
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-69 147	256 738		69 147	256 738

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
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

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 30.08.2024 a 28.6.2023 schválilo rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2023-2024 a 2022-23. Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia použila spoločnosť zisk z roku 2022-23 na prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 5% a zvyšok na uhradenie straty z minulých rokov. Strata z roku 2023-2024 bola prevedená na straty z minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2024-25 nasledovne:

- vytvoriť zákonný rezervný fond vo výške 5% , t.j. 12.836,92 EUR

- zostatok 243.901,41 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 2025 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke. V súvislosti so zavedením ciel medzi EU a USA, nepredpokladáme významný dopad na našu činnosť. V súčasnosti naše výrobky sú určené pre trh EU. V roku 2025-2026 vzorkujeme a rojukeme o prevzatí zakázky s konečným kupujúcim v USA a Kanade od končiacej sesterskej spoločnosti v Kanade.

V roku 2025-2026 sa pripravuje zmena v Obchodnom registri - výmaz konateľa p. Brentrupa a zápis nového konateľa a prokuristu.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.03.2025

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	218 262	38 930
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 140 818	1 251 639
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	798 178	822 279
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 (+/-)	1 269	3 648
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	4 105	5 848
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	341 142	419 931
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 nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-3 876	-67
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	887 157	927 071
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	55 605	-197 751
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	311 009	386 718
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	520 543	738 104
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.)		2 246 237	2 217 640
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 (-)	-341 142	-419 931
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.)		1 905 095	1 797 709
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-118	-150
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.)	1 904 977	1 797 559
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-59 695	-88 023
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 nehmuteľného 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.)	-59 695	-88 023

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
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	-1 854 073	-1 698 499
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 (+)	16 779 527	11 554 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-18 633 599	-13 252 499
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 huteľného 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.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 854 073	-1 698 499
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-8 791	11 037
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	18 069	7 033
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9 278	18 069
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 (+/-)	9 278	18 069