

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	45	43
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	46	42
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>	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 2025-26:

**Konatelia**

Konateľ: Gabriel Kurpiel (od 29.10.2020)

Konateľ: Marcel Paul Portmann (od 02.04.2025)

Konateľ: Karl-Ludwig Brenttrup (od 30.10.2023 do 02.04.2025)

**Prokúra**

Prokúra: Jana Litvákova (od 26.7.2014)

Prokúra: Kristína Rosypalová (od 3.6.2025)

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 konfliktu alebo sankcií, nepredvídanému nárastu trhových cien surovín, palív a energií a zvýšenej volatility devízových 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 spoločnosť rozhodol, že účtovný rok Spoločnosti bude od 1.4. do 31.3..

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. marcu 2025 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30. septembra 2025.

**3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY**

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2025-26 a 2024-25 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
Oceniteľné 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.

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.

**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 bežnom účtovnom období zákazkovú výrobu.

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

Spoločnosť nemala v bežnom účtovnom období 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, 2024-25 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, 18 383,42 EUR a 12 836,92 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 bežnom účtovnom období deriváty.

**p) Finančný lízing**

Spoločnosť neúčtovala o finančnom lízingu v bežnom účtovnom období.

**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 bežnom účtovnom období 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	Ocenené 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
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 853	29 752	0	0	0	0	37 605
Prírastky		0	4 958					4 958
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 853	34 710	0	0	0	0	42 563
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	44 628	0	0	0	0	44 628
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	39 670	0	0	0	0	39 670

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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
Oprávky								
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

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 hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	3 910 171	9 411 813	8 727 943	0	0	0	43 397	0	22 093 324
Prírastky							155 101		155 101
Úbytky			21 187						21 187
Presuny			185 383				-185 383		0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	3 910 171	9 411 813	8 892 139	0	0	0	13 115	0	22 227 238
Opravy									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	2 609 229	7 230 642	0	0	0	0	0	9 839 871
Prírastky		142 232	438 155						580 387
Úbytky			21 187						21 187
Presuny									0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	2 751 461	7 647 610	0	0	0	0	0	10 399 071
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	384 984	4 616 413	0	0	0	0	0	0	5 001 397
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	384 984	4 616 413	0	0	0	0	0	0	5 001 397
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	3 525 187	2 186 171	1 497 301	0	0	0	43 397	0	7 252 056
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	3 525 187	2 043 939	1 244 529	0	0	0	13 115	0	6 826 770

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 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
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
Oprávky									
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	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 29 222 341 EUR.

#### c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemala dlhodobý finančný majetok v bežnom účtovnom období.

#### 5. ZÁSoby

Spoločnosť neúčtuje o opravných položkách k zásobám v bežnom účtovnom období.

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

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 bežnom účtovnom období zákazkovú výrobu.

## 7. POHLADÁVKY

Spoločnosť neúčtovala v bežnom účtovnom období o opravných položkách k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám -k 31.3.2026 4.842.727,09 EUR k 31.3.2025 1.723.132,2 EUR

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Iné pohľadávky-odložená daň	381 842		381 842
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>381 842</b>	<b>0</b>	<b>381 842</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	79 634		79 634
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	4 734 865		4 734 865
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	110 034		110 034
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>4 924 533</b>	<b>0</b>	<b>4 924 533</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, ceniny	4 879	1 171
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 317	8 107
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>7 196</b>	<b>9 278</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>9 431</b>	<b>6 277</b>
ročná aktualizácia software	2 095	1 551
poistenie	307	307
školenia	6 557	3 688
ostatné	472	731

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

Spoločnosť nemala v bežnom účtovnom období majetok prenájatý formou finančného prenájmu.

**11. VLASTNÉ IMANIE**

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	256 738
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	12 837
Prevod straty minulých rokov	243 901
<b>Spolu</b>	256 738

**12. REZERVY**

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	239 149	508 953	-430 607	-3 815	313 680
R na zostavenie DP k DPPO	8 750	8 750	-8 750		8 750
R na zostavenie DP k DPH, intrastat	0	0	0		0
R na nevyčerpanú dovolenku -mzda+odvody	97 975	122 830	-97 975		122 830
R na 13. plat a odmeny	90 944	303 331	-282 402	-3 815	108 058
R na Audit	12 850	12 858	-12 850		12 858
Ostatné-nevyfakturované	28 630	61 184	-28 630		61 184

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	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 -mzda+odvody	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

Rezervy budú použité v roku 2026/2027

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>5 306 401</b>	<b>5 304 313</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	5 300 000	5 300 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 401	4 313
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>4 850 962</b>	<b>2 033 653</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 850 962	2 033 653
Záväzky po lehote splatnosti		

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám k 31.3.2026 a k 31.3.2025 : 8.044.863 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 31.3.2025- 31.3.2026 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>2 816 837</b>	<b>2 520 692</b>
odpočítateľné	2 816 837	2 520 692
zdaniteľné		
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>91 009</b>	<b>210 260</b>
odpočítateľné	91 009	210 260
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>24</b>	<b>24</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>697 883</b>	<b>655 429</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>1 380</b>	<b>42 471</b>
Zaučítovaná ako zníženie nákladov	1 380	42 471
Zaučítovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaučítovaná ako náklad		
Zaučítovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odloženú daňovú pohľadávku len vo výške 381.842 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>4 313</b>	<b>3 876</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 515	11 993
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>9 515</b>	<b>11 993</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>-7 427</b>	<b>-11 556</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>6 401</b>	<b>4 313</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>						
MCE	EUR	3,459%	dlhodobý	5 300 000	5 300 000	5 300 000
MCE	EUR	2,513%	2026/2027	2 712 128	2 712 128	348 453

**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:	23 244	20 360
dan z nehnuteľnosti	17 765	18 621
úroky	5 479	1 739

**18. DERIVÁTY**

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období.

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

Spoločnosť nemala v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období finančný lízing.

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

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, aktíva ani podsúvahové položky v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

**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
zahranicie	15 881	63 866	13 225 488	10 949 963
Tuzemsko				
<b>Spolu</b>	15 881	63 866	13 225 488	10 949 963

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.

**Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob**

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby						
Výrobky	1 022 740	658 746	1 225 492	363 994	-566 746	
Zvieratá						
<b>Spolu</b>	<b>1 022 740</b>	<b>658 746</b>	<b>1 225 492</b>	<b>363 994</b>	<b>-566 746</b>	
Manká, škody, zničenie	x	x	x	49 423	56 282	
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>413 417</b>	<b>-510 464</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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>226 459</b>	<b>200 860</b>
predaj odpadu	2 135	1 146
predaj stravy zamestnancom	407	315
Kompenzacia nákladov	222 228	167 655
nahrada reklamácia		17 100
ostatne	1 689	14 644
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>22</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>22</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	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	12 737 426	10 473 812
Tržby z predaja služieb	488 062	476 151
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>13 225 488</b>	<b>10 949 963</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.

**Náklady**

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	1 147 540	898 877
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	23 928	23 030
náklady na overenie individuálnej ÚZ	<b>23 928</b>	<b>23 030</b>
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 123 612	875 847
konzultácie, IT fees	241 767	231 575
outsourcing, čistenie	29 529	25 180
opravy a údržba	230 855	271 792
ostatné služby	254 966	94 426
prenájom a oper. Leasing	106 839	77 375
odvoz odpadu	117 256	53 610
cestovné náklady	47 093	35 690
reprezentačné	25 228	24 879
strážna služba	70 080	61 320
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	142 059	100 279
pokuty a penále	300	7
poistenie	74 690	38 146
ostatné náklady z hospodárskej činnosti	67 069	61 070
Manko, škoda	0	1 056
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	249 868	346 639
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	60	3
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	249 808	346 636
nákladové úroky	245 233	341 142
Ostatné náklady na finančnú činnosť	4 575	5 494

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</b>	<b>23 928</b>	<b>23 030</b>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 928	23 030

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	0	47 558
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	1 316 837	1 145 692
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:	318 082	x	x	218 262	x	x
teoretická daň	x	76 340	24%	x	45 835	21%
Daňovo neuznané náklady	30 505	7 321	2%	34 122	7 166	3%
Výnosy nepodliehajúce dani	-331 427	-79 542	-25%	-233 359	-49 005	-22%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0%
Umorenie daňovej straty						
Iné	-5 750	-1 380	0%	-183 219	-38 476	-18%
Daňová licencia oprava min. rok			0%			0%
Spolu	11 408	2 738	1%	-183 219	-38 476	-18%
Splatná daň z príjmov		4 118	1%		3 995	2%
Odložená daň z príjmov		-1 380	0%		-42 471	-19%
Celková daň z príjmov		2 738	1%		-38 476	-18%

**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 bežnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období neboli poskytnuté žiadne.

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.

**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	12 737 426	10 362 818
MCAMC AG	2-prefakturacia	17 630	2 811
MCAMC AG	2-služby predaj	66 221	46 042
MCE	8-úroky z úveru	245 233	341 142
MCE	8-prijatie úveru	8 012 128	5 648 453
MCAMC AG	8-splatenie úveru	2 363 675	-6 653 641
MCAMC DE	2-predaj materialu	417	46 806
MCAMC DE	2-služby predaj, ostatne	222 228	150 191
MCAMC DE	2-prefakturacia		1 820
MCAMC Canada	2-predaj materialu, ND		4 344
MCAMC Canada	2-prefakturacia		21 733
MCAMC DE	1-kupa materialu	18 920	29 813
MCAMC Canada	1-kupa materialu, ND	197 374	8 900
MCAM AG	2-služby predaj	119 941	195 168
MCAM GmbH	2-predaj materialu	14 963	12 257
MCAM GmbH	2-prefakturacia	1 580	1 550
MCAM NL	1-služby nakup	226	222
MCAM AG	1-služby nakup	136 027	252 103
MCGC JP	1-služby nakup	4 163	4 934
MCAMC Canada	2-služby predaj, ostatne		23 171
MCAMC Canada	2-výrobky predaj		110 995
MCE	2-služby predaj	301 900	229 234
MCE	1-služby nakup	197 459	
MCAM NV	2-prefakturacia nakladov	226	222

**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	367 455			12 837	380 292
Neuhradená strata minulých rokov	-11 058 962			243 901	-10 815 061
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	256 738	315 344		-256 738	315 344

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	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

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 30.9.2025 schválilo rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2023-2024 a 2024-25.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia použila spoločnosť zisk z roku 2024-25 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 2025-26 nasledovne:

- vytvoriť zákonný rezervný fond vo výške 5% , t.j. 15.767,20 EUR

- zostatok 299.576,8 EUR použiť na úhradu 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 2026 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

## Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.03.2026

(v EUR)

Ozna- čenie	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 (+/-)	318 082	218 262
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	834 682	1 140 818
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	585 346	798 178
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 (+/-)	4 498	1 269
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-270	4 105
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	245 233	341 142
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 (+/-)	-125	-3 876
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obehným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obehného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-3 114 193	887 157
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-3 192 730	55 605
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	528 165	311 009
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	-449 628	520 543
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>-1 961 429</b>	<b>2 246 237</b>
A.3.	Príjaté 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 (-)	-245 233	-341 142
A.5.	Príjmy 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>-2 206 662</b>	<b>1 905 095</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)	-3 995	-118
A.8.	Príjmy 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>-2 210 657</b>	<b>1 904 977</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-155 101	-59 695
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.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
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 (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy 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.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy 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.	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 (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy 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>-155 101</b>	<b>-59 695</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.	Prijaté 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	2 363 675	-1 854 073
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 (+)	14 702 220	16 779 527
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-12 338 545	-18 633 599
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>2 363 675</b>	<b>-1 854 073</b>
D.	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>	<b>-2 083</b>	<b>-8 791</b>
E.	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>9 278</b>	<b>18 069</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>7 196</b>	<b>9 278</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>7 196</b>	<b>9 278</b>