

## A. Informácie o účtovnej jednotke

### a) Účtovná jednotka

Obchodné meno: **MACHINTEC Trade, s.r.o.**  
Sídlo spoločnosti: **Čsl. armády 3/10223, 036 01 Martin**  
Dátum založenia: **Spoločenskou zmluvou zo dňa 21.2.2003**  
Dátum vzniku: **15.5.2003**

### b) Opis hospodárskej činnosti

Hlavnou činnosťou spoločnosti je strojárská výroba pre rôzne odvetvia (strojárstvo, papiernictvo, stavebníctvo a iné). Spoločnosť sa zaoberá zváraním rôznych zvarencov, ich mechanické opracovanie, nátery, montáž.

### c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	92	87
Štáv zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	90	85
Počet vedúcich zamestnancov	6	6

### d) Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

MACHINTEC Trade, s.r.o. Martin nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom voči žiadnym podnikom.

### e) Právny dôvod pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka k poslednému dňu účtovného obdobia a bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti.

### f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2012 bola schválená dňa 15.3.2013 na riadnom valnom zhromaždení.

## C. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka MACHINTEC Trade, s.r.o. nie je súčasťou konsolidácie

## E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

### a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Doterajšia činnosť účtovnej jednotky a hospodárske výsledky jej činnosti vytvárajú predpoklad pre ďalšie pokračovanie jej podnikateľskej činnosti.

### b) Zmeny účtovných zásad a účtovných metód a ich vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmenám účtovných zásad a účtovných metód.

### c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

**Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Je oceňovaný obstarávacou cenou pričom súčasťou obstarávacej ceny sú:

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

- cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním /dopravné, provízie, poistné/

### **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Účtovná jednotka v účtovnom období neobstarávala dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

### **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom**

Účtovná jednotka v účtovnom období neobstarávala dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom.

### **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**

Je oceňovaný obstarávacou cenou pričom súčasťou obstarávacej ceny sú:

- cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním /prepravné, clo, náklady na montáž/

### **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Účtovná jednotka v účtovnom období neobstarávala dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

### **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**

Účtovná jednotka v účtovnom období neobstarávala dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom.

### **Dlhodobý finančný majetok**

Účtovná jednotka neobstarávala v priebehu účtovného obdobia dlhodobý finančný majetok.

### **Zásoby obstarané kúpou**

Sú oceňované obstarávacou cenou, ktorá sa skladá:

- cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním /dopravné, clo, provízie/

Nakúpené zásoby sa prostredníctvom kalkulačného účtu 111 prevedú na účet 112. Zásoby sa účtujú na sklade metódou FIFO, keď prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob. Výpočet po každom pohybe zásob zabezpečuje výpočtový systém.

### **Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**

#### **Nedokončená výroba**

Oceňuje sa vlastnými nákladmi výroby, ktoré zahŕňujú:

- priame náklady:           - priamy jednicový materiál
- priame jednicové mzdy
- ostatné priame náklady
- nepriame náklady – výrobná réžia

Ako rozvrhová základňa pre výrobnú réžiu sa používajú priame jednicové mzdy.

#### **Výrobky**

Oceňuje sa vlastnými nákladmi výroby.

#### **Zásoby obstarané iným spôsobom**

Účtovná jednotka neobstarávala zásoby iným spôsobom.

**Zákazková výroba**

Účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výrobe. Z rozpracovaných zásob nedokončenej výroby k 31.12.2013 boli vypočítané zisky a straty a preúčtované do výnosov a nákladov.

**Pohľadávky**

Sú oceňované v nominálnej hodnote.

**Krátkodobý finančný majetok**

Sú oceňované v nominálnej hodnote.

**Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**

Sú oceňované v nominálnej hodnote.

**Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**

Sú oceňované v nominálnej hodnote.

**Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**

Sú oceňované v nominálnej hodnote.

**Deriváty**

Účtovná jednotka nevykazuje tieto finančné nástroje.

**Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Účtovná jednotka nevykazuje majetok a záväzky, ktoré by boli zabezpečené derivátmi.

**Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**

Vid' kapitola K..

**Majetok obstaraný v privatizácii**

V účtovnom období organizácia nenadobudla majetok privatizáciou ani kúpou cez FNM.

**d) Tvorba odpisového plánu**

**Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:**

Pre odpisovanie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku bol spracovaný odpisový plán spoločnosti, platný pre celé účtovné obdobie. Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádza zo zákona č. 595/2003 Z.z. o daniach z príjmov. Daňové a účtovné odpisy sa nerovnajú. Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku vychádza z toho, že pri zaradovaní do majetku sa dlhodobý hmotný majetok zaradí do odpisovej skupiny v zmysle prílohy č. 1 zákona č. 595/2003 Z.z. „Zaradenie hmotného majetku do odpisových skupín“.

**Účtovné a daňové odpisy DHM a DNM boli stanovené:**

Druh investičného majetku	Odpisová metóda	Odpisová skupina	Počet rokov odpisovania	Ročný odpis.
Dlhodobý hmotný majetok	Rovnom.	1	4	1/4
Dlhodobý hmotný majetok	Rovnom.	2	6	1/6
Dlhodobý hmotný majetok	Rovnom.	3	12	1/12
Dlhodobý hmotný majetok	Rovnom.	4	20	1/20
Dlhodobý nehmotný majetok	Rovnom.		2	1/2

**e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku**

V priebehu účtovného obdobia účtovnej jednotke neboli poskytnuté žiadne dotácie.

**f) Oprava významných chýb minulých účtovných období**

Účtovná jednotka neopravovala žiadne chyby z minulých účtovných období

**F. Údaje vykázané na stane aktív súvahy****a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
A	b	C	d	e	f	g	h	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 105						2 105
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 105						2 105
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 105						2 105
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		2 105						2 105
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
-------------------	--

majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 105						2 105
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 105						2 105
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 405						1 405
Prírastky		700						700
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		2 105						2 105
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		700						700
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a fažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	B	C	D	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			114 418						
Prírastky			4 300						
Úbytky			4 213						
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			114 505						
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			93 800						
Prírastky			8 335						
Úbytky			4 213						

Stav na konci účtovného obdobia			97 922						
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			20 618						
Stav na konci účtovného obdobia			16 583						

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	C	D	E	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			108 772						108 772
Prírastky			5 700						5 700
Úbytky			54						54
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			114 418						114 418
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			81 105						81 105
Prírastky			12 749						12 749
Úbytky			54						54
Stav na konci účtovného obdobia			93 800						93 800
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			27 667						27 667
Stav na konci účtovného obdobia			20 618						20 618

**b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku**

Organizácia nemá poistený dlhodobý hmotný majetok.

**c) Záložné právo zriadené na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok**

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

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

**d) Dlhodobý majetok nadobudnutý na základe zmluvy o zabezpečovacom prevode práva**

Na základe zmluvy o zabezpečovacom prevode práva nebol nadobudnutý žiaden majetok.

**e) Nadobudnutý dlhodobý hmotný majetok pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľnosti**

Účtovná jednotka nenadobudla žiaden nehnuteľný majetok.

**f) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty**

Účtovná jednotka neúčtovala o goodwill.

**g) Opravné položky k nadobudnutému majetku**

Účtovná jednotka netvorila opravné položky na dlhodobý majetok.

**h) Výskumná a vývojová činnosť**

Účtovná jednotka neúčtovala o výskume a vývoji.

**i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku**

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok.

**j) Stav a pohyby dlhodobého finančného majetku v obstarávacej cene**

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok.

**k) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku**

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok.

**l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku**

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok.

**m) Dlhodobý finančný majetok na ktorý je zriadené záložné právo**

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok.

**n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku**

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok.

**o) Opravné položky k zásobám**

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k zásobám.

**p) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo**

V účtovnej jednotke nie je zriadené záložné právo na žiadne zásoby a neexistujú zásoby, pri ktorých by účtovná jednotka mala obmedzené právo s nimi nakladať.

## q) Zákazková výroba

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	B	c	D
Výnosy zo zákazkovej výroby	6 332	17 141	
Náklady na zákazkovú výrobu	4 316	18 945	
Hrubý zisk / hrubá strata	2 016	- 1 804	

## r) Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav O P na začiatku účtovného obdobia	Tvorba O P	Zúčtovanie O P z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav O P na konci účtovného obdobia
a	B	C	d	e	F
Pohľadávky z obchodného styku	44 275	535			44 810
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>44 275</b>				<b>44 810</b>

## s) Lehota splatnosti pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	B	c	D
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	2 016		2 016
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2 016</b>		<b>2 016</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	167 108	183 795	350 903
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	56 549		56 549
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>223 657</b>	<b>183 795</b>	<b>407 452</b>

**t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou**

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	500 000	500 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	X	

**w) Krátkodobý finančný majetok**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 602	5 346
Bežné bankové účty	170 449	197 773
Bankové účty termínované		-
Peniaze na ceste		-
Spolu	174 051	203 119

**x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku**

Účtovná jednotka netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

**y) Záložné právo na krátkodobý finančný majetok**

V účtovnej jednotke nie je zriadené záložné právo na krátkodobý finančný majetok.

**za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou**

Účtovná hodnota finančného majetku sa rovná jej reálnej hodnote.

**zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období**

Opis položky Časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 439	3 566
Režijné faktúry	3 439	3 566
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 470	
Vyšle faktúry	4 470	

**zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa**

Účtovná jednotka neposkytovala finančný prenájom.

**G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy****a) Vlastné imanie**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	

Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-197 981
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-197 981
Spolu	

**b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom účtovnom období**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	C	d	E	F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	41 738				
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	40 538	37 512	40 538		37 512
Rezerva na audit	1 200	1 200	1 200		1 200

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	C	d	E	F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	41 904	40 538	41 904		40 538
Rezerva na audit	1 200	1 200	1 200		1 200

**c, d) Štruktúra krátkodobých záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>4 097</b>	<b>3 097</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 097	3 097
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>1 237 139</b>	<b>1 618 626</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 233 888	461 450
<b>Závazky po lehote splatnosti</b>	<b>808 685</b>	<b>1 157 176</b>

#### e) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečených inou formou

Účtovná jednotka nemá žiadne záväzky kryté záložným právom.

#### f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku a odloženej daňovej pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	23	23
Odložená daňová pohľadávka	896	6
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania	7	
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania	55	
Iné		

#### g) Záväzky zo sociálneho fondu, tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1999	152
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 712	7 222
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 712	7 222
Čerpanie sociálneho fondu	5 775	5 375
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 936	1 999

#### h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nevydávala a neúčtovala o dlhopisoch.

#### i) Údaje o bankových úveroch, pôžičkách a finančných výpomociach

## Účtovná jednotka nemá žiaden bankový úver

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	C	D	e	F
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
	Eur		30.6.2011		100 000

## j) Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	70	34
<b>Tankovanie paliva</b>	70	34
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

## k) Významné položky derivátov

Účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch.

## l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

## m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	G
<b>Istina</b>						
<b>Finančný náklad</b>						
<b>Spolu</b>						

## H. Výnosy

### a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Strojárska výroba		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	c	d	E	f	G
Nemecko	4 752 529	3 120 578				

Rakúsko	168 833	827 851			
Ostatné	232 963	669 010			
Tuzemsko	262 521	165 089			
<b>Spolu</b>	<b>5 416 846</b>	<b>4 782 528</b>			

### b) Údaje 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
A	B	C	D	e	F
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	513 147	874 455	720 776	- 361 308	153 679
Výrobky					
Zvieratá					
<b>Spolu</b>	<b>513 147</b>	<b>874 455</b>	<b>720 776</b>	<b>- 361 308</b>	<b>153 679</b>
Manká a škody	X	x	X		
Reprezentačné	x	x	X		
Dary	x	x	X		
Iné	x	x	X		
Zmeria stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	X	- 361 308	153 679

### c-f) Informácie o výnosoch pri aktivácií nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Výnosy z postúpených pohľadávok	3 373 796	1 979 517
Finančné výnosy, z toho:		6
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

### g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	5 121 646	4 616 657
Tržby z predaja služieb	295 200	248 015
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky	6 332	17 141

Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 009	
Čistý obrat celkom	5 424 187	4 883 072

## I. Náklady

### a-d) Informácie o nákladoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 060 851	1 139 878
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 200	1 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 200	1 200
iné poisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	2 984	2 976
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Služby spojené s nedokončenou výrobou	135 310	252 587
Náklady z prenájmu	444 499	434 495
Služby živnostníkov	238 492	212 058
Služby externých prepravcov	122 439	121 306
Opravy a údržba	82 109	59 189
Ostatné	115 987	56 065
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Postúpené pohľadávky	3 373 796	1 963 849
Finančné náklady, z toho:	24 560	18 095
Factoring - poplatky	23 319	16 459
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Mimoriadne náklady, z toho:		

### e) Náklady na overenie účtovnej závierky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, z toho:	1 200	1 200
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 200	1 200
Iné uisťovacie audítorské služby		

Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neauditorské služby	2 984	2 976

## J. Dane z príjmov

### a-e) 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		27
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		219
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		
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		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

### f-g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	D	E	f	G
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 42 044	X	X	- 197 981	X	X
Teoretická daň	X			X		
Daňovo neuznané náklady						
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	X			X		
Odložená daň z príjmov	896			6		
Celková daň z príjmov	X			X		

## K. Podsúvahové účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
C.RENT, s.r.o. – vrťacie centrum FPT AREA M 80	10 200	10 200
C.RENT, s.r.o. – vrťacie centrum Zayer 30 KCU	7 000	7 000

C.RENT, s.r.o. – horizontky, frézy, sústruhy, platne	11 365	11 365
C.RENT, s.r.o – motorove vozidlo AUDI	153	153
C.RENT, s.r.o. – motorové vozidlo OCTAVIA	1 907	
C.RENT, s.r.o – prenájom kancel. priestorov	409	409
ZTS REAL, s.r.o. – prenájom výrobných priestorov	6 515	5 300
ZTS REAL, s.r.o. – prenájom žeriavov	306	297
Iné položky		

## L. Iné aktíva a pasíva

### a) Informácie o podmienených záväzkoch

Účtovná jednotka nevykazuje podmienené záväzky

### b) Informácie o podmienenom majetku

Účtovná jednotka nevykazuje podmienený majetok.

## M. Príjmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Neboli poskytnuté žiadne peňažné , nepeňažné príjmy a iné výhody

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

## N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznené osoby

Účtovná jednotka nevykazuje ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami.

## O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorým sa účtovná zvierka zostavuje do dňa zostavenia účtovnej zvierky

### a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná zvierka nedošlo k poklesu alebo zvýšeniu trhovej ceny finančného majetku.

### b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná zvierka nedošlo k zmene výšky rezerv a opravných položiek.

### c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná zvierka nedošlo k zmene spoločníkov.

### d) Rozhodnutie o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná zvierka nedošlo k predaju účtovnej jednotky ani jej časti.

### e) Významné zmeny dlhodobého finančného majetku

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná zvierka nedošlo k zmenám dlhodobého finančného majetku.

### f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná zvierka nedošlo k začatiu alebo ukončeniu časti účtovnej jednotky.

### g) Vydané dlhopisy a iné cenné papiere

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná zvierka nedošlo k vydaniu dlhopisov alebo iných cenných papierov.

### h) Zmena právnej formy účtovnej jednotky

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná zvierka nedošlo k zmene právnej formy účtovnej jednotky.

### i) Mimoriadne udalosti, ktoré mali vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná zvierka nedošlo k mimoriadnym udalostiam, ktoré by mali vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky.

### j) Získanie alebo odobratie licencií významných pre činnosť účtovnej jednotky

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná zvierka nedošlo k získaniu alebo odobratiu licencií.

## P. Zmeny vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	B	c	D	e	F
Základné imanie	6 640	-	-	-	6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					

Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	644	-	-	-	644
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	190 562	55	7	-	190 610
Neuhradená strata minulých rokov	-159 943	- 197 981			-357 924
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		- 42 044			-42 044
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	B	C	D	e	F
Základné imanie	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond	644				644
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	57 554	133 008			190 562
Neuhradená strata minulých rokov	159 724	219			159 943
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		- 197 981			-197 981
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

## S. Prehľad o peňažných tokoch pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (■/■)	- 42 044	- 197 981
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	9 965	23 247
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	8 335	12 749
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 (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	535	321
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 4 307	- 2 444
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	5 380	4 631
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 23	-6
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 1. 1.	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 (+/-)	45	7 993
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobým: záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A, 2, L až A, 2. 4.)	13 608	220 488
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	163 600	281 445
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 411 624	93 514
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	361 632	- 154 471
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	- 100 000	
	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.)	-18 471	45 751
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	23	6
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 5380	- 4 631
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/■), (súčet I/S + A. 1. až A. 6.)	- 23 828	41 126
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 940	1
A. 8.	Príjmy 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.)	- 24 768	41 127
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		

B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku j-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku j-j	- 4 300	- 13 700
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 (-j		
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.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	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 (-j		
B. 14.	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. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť j-)		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>	<b>- 4 300</b>	<b>- 13 700</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
<b>C. 1.</b>	<b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</b>		
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, (súčet C. 2. J, až C. 2. 9. J		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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 (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	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. 9.	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 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 (súčet C. 1. až 9.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	- 29 068	27 427
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/■)	203 119	175 692
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/■)	174 051	203 119
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 (+/-)	174 051	203 119