

A. Informácie o účtovnej jednotke:

- Obchodné meno**

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

- Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti**

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

- Priemerný prepočítaný počet zamestnancov**

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	119	103
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	124	109
počet vedúcich zamestnancov	2	2

- Neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke**

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

- Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

- Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31. 12. 2013 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 30.06. 2014.

C. Konsolidovaný celok

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

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**Predpoklad**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu: nepretržitého pokračovania činnosti.

Zmeny účtovných zásad a metód

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

Spôsob ocenenia**Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

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

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

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

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

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

Odpisový plán**Dlhodobý nehmotný majetok**

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

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

Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Stavby	20,00	Časová	Rovnomerné	1/33	1/20
Samostatne hnuteľné veci	12,00	Časová	Rovnomerné	viď komentár	1/12
Samostatne hnuteľné veci	6,00	Časová	Rovnomerné	viď komentár	1/6
Samostatne hnuteľné veci	4,00	Časová	Rovnomerné	viď komentár	1/4
Dopravné prostriedky obstarané formou leasingu	4,00	Časová	Rovnomerné	viď komentár	1/36 x n (počet mesiacov)

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

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

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

Zásoby obstarané vlastnou činnosťou

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Osobné automobily	Obstarávacia cena	14

Daň z príjmov		
Druh	Ocenenie	Riadok výkazu
Daň z príjmov splatná	Menovitá hodnota	58
Daň z príjmov odložená	Menovitá hodnota	59

Daň z príjmov splatná je ocenená 22 % z daňového základu. Odložená daň z príjmov je ocenená 22 % sadzbou dane.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na meno euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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

Výnosy

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

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

- Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	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		104 562						104 562
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		104 562						104 562

Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		86 453						86 453
Prírastky		6 639						6 639
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		93 092						93 092
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 109						18 109
Stav na konci účtovného obdobia		11 470						11 470

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane 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		87 798						87 798
Prírastky		16 764				16 764		16 764
Úbytky						16 764		
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		104 562						104 562
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		76 240						76 240
Prírastky		3 429						3 429
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		79 669						79 669
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								

Stav na začiatku účtovného obdobia		8 129						8 129
Stav na konci účtovného obdobia		18 109						18 109

4. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

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 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	29 766	9 070 549	15 669 866				911 706	1 380 000	27 061 887
Prírastky		2 047 342	105 595				3 284 812	2 436 705	7 874 454
Úbytky			33 383				2 152 937	989 757	3 176 077
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	29 766	11 117 891	15 742 078				2 043 581	2 826 948	31 760 264
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 141 406	7 653 448						9 794 854
Prírastky		342 507	1 426 628						1 769 135
Úbytky			33 383						33 383
Stav na konci účtovného obdobia		2 483 913	9 046 693						11 530 606
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							87 710		87 710
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia							87 710		87 710
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	29 766	6 929 143	8 016 418				823 996	1 380 000	17 179 323
Stav na konci účtovného obdobia	29 766	8 633 978	6 695 385		0	0	1 955 871	2 826 948	20 141 948

Stav položky „Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok“ k 31. 12. 2014 predstavujú predovšetkým prostriedky na obstaranie nového transférového lisu s príslušenstvom v sume 1.720.360,- EUR.

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

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	29 766	9 023 399	15 336 375				528 472	0	24 918 012
Prírastky		93 866	333 491				832 505	1 380 000	2 639 862
Úbytky		46 716	0				449 271		495 987
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	29 766	9 070 549	15 669 866				911 706	1 380 000	27 061 887
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 832 985	6 216 110						8 049 095
Prírastky		317 442	1 437 338						1 754 780
Úbytky		9 021							9 021
Stav na konci účtovného obdobia		2 141 406	7 653 448						9 794 854
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							87 710		87 710
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia							87 710		87 710
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	29 766	7 190 414	9 120 265				440 762	0	16 781 207
Stav na konci účtovného obdobia	29 766	6 929 143	8 016 418				823 996	1 380 000	17 179 323

Poistenie	Predmet poistenia	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
Poistenie proti živlu, krádeži a poškodeniu, podnikové poistenie	Budovy, súbor vlastných zásob, súbor vlastných hnutelných vecí, súbor cudzích hnutelných vecí (nástroje)	10.000.000,00	10.000.000,00
Havarijné poistenie áut	Osobné autá	-	-
Zákonné poistenie áut a VZV	Osobné autá, VZV, prívesný vozík	-	-
Poistenie zvolávacích nákladov Kfz	Zvolávacie náklady v súvislosti s vadou dodávaných výrobkov	1.000.000,00	1.000.000,00
Poistenie elektroniky	PC, Server, elektrické zariadenia	166.200,00	166.200,00
SPOLU		11.166.200,00	11.166.200,00

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

Zákonné poistenie áut a VZV - zákonná platba.

5. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3.966.127,- EUR

- Zásoby**

11. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	29 075	33 722	29 075		33 722
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	15 466	15 844	15 466		15 844
Výrobky	22 242	29 383	22 242		29 383
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	66 783	78 949	66 783		78 949

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

- **Pohľadávky**

14. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	140 302	148 610	140 302		148 610
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	140 302	148 610	140 302		148 610

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

15. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 884 158	1 139 628	5 023 786
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			
Iné pohľadávky	37 521		37 521
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 921 679	1 139 628	5 061 307

16. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

- spoločnosť poisťuje pohľadávky voči svojim odberateľom
- pohľadávky sa v niektorých prípadoch zabezpečujú prevedením zabezpečovacej sumy od odberateľa na účet spoločnosti
- **Finančné účty**

17. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 511	3 860
Bežné bankové účty	55 754	39 409
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	-69	0
Spolu	61 196	43 269

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

- **Vlastné imanie**

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

22. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 562 833
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	78 142
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	15 628
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 469 063
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 562 833

- Rezervy

23. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:	531 502	376 135	313 695		593 942
Nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného poistenia	107 827	115 797	107 827		115 797
Rezerva na časové konto	12 531	2 307	424		14 414
Rezerva na lekárske prehliadky	277	193	277		193
Rezerva na skonto	10 533	17 199	10 533		17 199
Rezerva na preklad ročnej závierky	695	0	695		0
Rezervy na dobropisy k tržbám	90 680	20 663	90 680		20 663
Rezerva na reklamácie a záruky	31 259	31 972	31 259		31 972
Ostatné rezervy	277 700	188 004	72 000		393 704

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:	471 528	379 495	319 521		531 502
Nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného poistenia	91 775	107 827	91 775		107 827
Rezerva na časové konto	11 033	2 624	1126		12 531
Rezerva na spotrebu zemného plynu	0	277	0		277
Rezerva na skonto	7 290	10 533	7 290		10 533
Rezerva na preklad ročnej závierky	685	695	685		695
Rezervy na dobropisy k tržbám	94 631	90 680	94 631		90 680
Rezerva na reklamácie a záruky	28 385	31 259	28 385		31 259
Ostatné rezervy	237 729	135 600	95 629		277 700

- **Závázky**

24. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti	48 204	77 192
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 888 431	5 288 008
Krátkodobé záväzky spolu	6 936 635	5 365 200
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 890 207	5 584 871
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	5 890 207	5 584 871

25. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 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:	4 440 456	4 184 485
odpočítateľné		
zdaniteľné	4 440 456	4 184 485
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	261 927	315 753
odpočítateľné		
zdaniteľné	261 927	315 753
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 584	1 584
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	348	348
Uplatnená daňová pohľadávka		47
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		16
Zaúčtovaná do vlastného imania		63
Odložený daňový záväzok	1 034 524	990 052
Zmena odloženého daňového záväzku	44 472	266 137
Zaúčtovaná ako náklad	44 472	113 734
Zaúčtovaná do vlastného imania		152 403

V bezprostredne predchádzajúcom období uplatnená daňová pohľadávka vo výške 47 EUR a zmena odloženého daňového záväzku vo výške 190 504 EUR vznikla pri prepočte z dôvodu zmeny sadzby dane na 22 %.

- Sociálny fond

26. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	39 121	29 046
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 890	7 950
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	15 628	12 618
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	2
Tvorba sociálneho fondu spolu	24 518	20 570
Čerpanie sociálneho fondu	11 300	10 495
Konečný zostatok sociálneho fondu	52 339	39 121

- Bankové úvery

28. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver č. 1	EUR		20.08.2015	0	69 040
Bankový úver č. 2	EUR		20.11.2016	216 400	451 600
Bankový úver č. 3	EUR			3 000 000	2 000 000
Bankový úver č. 4	EUR		29.06.2018	1 500 000	0
Kontokorentný úver č. 1	EUR			0	139
Kontokorentný úver č. 2	EUR			0	1 412 676
Kontokorentný úver č. 3	EUR		30.09.2015	0	622 591
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver č. 2	EUR			1 427 542	0
Kontokorentný úver č. 3	EUR		30.09.2015	445 318	0
Bankový úver č. 1	EUR		20.08.2015	69 040	103 440
Bankový úver č. 2	EUR		31.12.2015	235 200	235 200
Bankový úver č. 4	EUR			0	500 000

Pri všetkých úveroch je úroková sadzba stanovená na základe príslušného Euriboru + marža.
Úroková sadzba pri kontokorentnom úvere č. 2 je vo výške internej úrokovej sadzby banky.

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Pôžička č. 1	EUR			2 000 000	2 000 000
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

Úrok z pôžičky č. 1 - 3M Euribor + marža, splatnosť podľa dohody

H. Informácie o výnosoch

- Tržby za vlastné výkony a tovar**

- tržby za vlastné výrobky – tuzemsko – 16.737.556,- EUR
- tržby za vlastné výrobky – zahraničie – 11.414.778,- EUR
- tržby za služby – zahraničie – 67.387,- EUR
- tržby za tovar – zahraničie – 3.570,- EUR
- tržby za tovar – tuzemsko - 7.553,- EUR

- Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti**

- tržby z predaja šrotu – tuzemsko – 1.586.630,- EUR
- tržby z predaja šrotu – zahraničie – 718.452,- EUR
- ostatné výnosy z hospodárskej činnosti – 27.082,- EUR

32. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	512 300	500 052	430 289	12 248	69 763
Výrobky	950 056	719 164	943 871	230 892	-224 707
Zvieratá					
Spolu	1 462 356	1 219 216	1 374 160	243 140	-154 944
Manká a škody	x		x		
Reprezentačné	x		x		
Dary	x		x		
Iné	x		x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	243 140	-159 944

33. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	28 152 335	26 369 327
Tržby z predaja služieb	67 387	38 562
Tržby za tovar	11 123	56 640
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou – tržby z predaja šrotu	2 307 381	2 227 505
Čistý obrat celkom	30 538 226	28 692 034

I. Informácie o nákladoch**a) významné položky nákladov za poskytnuté služby a ostatné významné položky nákladov na hospodársku činnosť**

- externé výrobné služby a náklady spojené so zabezpečením a udrzaním zákaziek – 3.711.787,-EUR
- doprava materiálu, výrobkov a tovaru – 525.775,- EUR
- zostatková cena predaného materiálu /šrotu/ – 1.856.066,- EUR

b) významné položky finančných nákladov

- nákladové úroky – 120.760,- EUR
- bankové poplatky – 10.044,- EUR

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 500	5 250
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 500	5 250
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie o daniach z príjmov**35. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 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	16
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	38 069

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	50 063	45 559
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	227 559	207 085
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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

36. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 961 646	x	x	1 974 220	x	x
teoretická daň	x	431 562	22	x	454 071	23
Daňovo neuznané náklady	570 224	125 449	6,40	651 033	149 737	7,58
Výnosy nepodliehajúce dani	-576 944	-126 929	-6,47	-1 331 326	-306 205	-15,51
Umorenie daňovej straty	0	0	x	0	0	x
Spolu	1 954 926	430 084	21,92	1 293 927	297 603	15,07
Splatná daň z príjmov	x	430 084	21,92	x	297 603	15,07
Odložená daň z príjmov	x	44 472	2,27	x	113 750	5,76
Celková daň z príjmov	x	474 574	24,19	x	411 387	20,83

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Druh obchodu medzi Craemer Slovakia s.r.o. a materskou účtovnou jednotkou	Percentuálne vyjadrenie obchodu za rok 2014	Percentuálne vyjadrenie obchodu za rok 2013
Kúpa výrobného, spotrebného a investičného majetku	1,3%	0,8%
Predaj výrobkov a zásob	0,3%	0,8%
Prijaté IT služby a služby spojené s udrжанím a získavaním zákaziek	1,9%	0,2%
Licencie	0,7%	0,6%

Poskytnuté služby spojené s predajom plastového programu	0,1%	0,0%
Výška pôžičky od materskej účtovnej jednotky	2 000 000 €	2 000 000 €
Podnikové poistenie a poistenie pohľadávok	0,2%	0,2%
Ostatné prijaté služby	0,5%	0,3%

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

- Po dni zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti.

P. Informácie o zmenách vlastného imania

37. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 315 210				4 315 210
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	980 890				980 890
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1 700 000				1 700 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	226 983	78 142			305 125
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 022 065	1 469 062			5 491 127
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 562 833	1 487 072	1 562 833		1 487 072
Vyplatené dividendy					

Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	4 315 210				4 315 210
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	980 890				980 890
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	1 700 000			1 700 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	163 889	63 094			226 983
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 988 241	1 186 163	152 340		4 022 064
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 261 875	1 562 833	1 261 875		1 562 833
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)
(s použitím nepriamej metódy vykazovania)

za rok 2014

Obchodné meno

Craemer Slovakia, s.r.o.

Sídlo

Priemyselná zóna Okoličné, 031 04 Liptovský Mikuláš

IČO

31 618 006

Ozna čenie položky	Názov položky	č.	Skutočnosť v €	
			bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkových činností			
Z/S	Výsledok hospodárenie z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1	1 961 646	1 974 220
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)	2	1 927 521	1 885 605
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3	1 775 774	1 761 565
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	4		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	5		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	6		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7	12 955	1 479
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8	20 653	-4 704
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10	120 760	128 005
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	11	-321	-740
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	12		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	13		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	14	-2 300	
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-).	15		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1 až A.2.4)	16	-219 844	-1 390 882
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17	-77 525	121 644
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18	250 505	-1 300 516
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19	-392 824	-212 010
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	20		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1.+ A.2.)	21	3 669 323	2 468 943
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22	321	740
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	23		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	24		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	25		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	26	3 669 644	2 469 683
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	27	-284 682	-175 784
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	28		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	29		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	30	3 384 962	2 293 899

	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31		-16 764
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32	-4 731 761	-2 152 895
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	33		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	34		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35	2 300	
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	36		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	37		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	38		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	39		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	40		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	41		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	42		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	43		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	44		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	45		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	46		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	47		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	48		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	49		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	50		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	51	-4 729 461	-2 169 659

	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	52	-15 628	1 687 382
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodovaných podielov (+)	53		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	54		1 700 000
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	55		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	56		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	57		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	58		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	59		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	60	-15 628	-12 618
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)	61	1 498 814	-1 673 817
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	62		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	63		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	64	2 000 000	672 223
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	65	-501 186	-2 346 040
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	66	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	67		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	68		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	69		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	70		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	71		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	72	-120 760	-128 005
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	73		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	74		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	75		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	76		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	77		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	78		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	79	1 362 426	-114 440
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	80	17 927	9 800
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81	43 269	33 469
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	82	61 196	43 269
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	83		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	84	61 196	43 269