

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Datamars Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 24/07/2008. Dňa 06/08/2008 bola zapísaná do Obchodného registra. Momentálne je zapísaná v Obchodnom registri vedenom na Okresnom súde Nitra, oddiel Sro, vložka 34409/N. Spoločnosť sídli v Lužiankach, Hlohovecká 6, Slovenská republika, identifikačné číslo 44323182.

V roku 2015 bola uskutočnená jedna zmena v zápise do Obchodného registra. Jedná sa o nového konateľa spoločnosti.

Hlavným predmetom činnosti je:

sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
vedenie účtovníctva
administratívne služby
činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov v rozsahu voľnej živnosti
správa registratúrnych záznamov bez trvalej dokumentárnej hodnoty
počítačové služby
služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
sprostredkovateľská činnosť v oblasti s elektrickými a elektronickými zariadeniami
výroba meracích, kontrolných, testovacích a navigačných prístrojov a zariadení

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	87	57
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	91	79
počet vedúcich zamestnancov	11	11

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Datamars SA, Via ai Prati, Bedano	6'639 EUR	100.00%	100.00%	100.00%
Spolu	6'639 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Datamars. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Datamars SA a materskou spoločnosťou celej skupiny je Datamars SA, ktorý zostavuje aj konsolidovanú účtovnú závierku. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle materskej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2015:

Konatelia	
Konateľ:	Ing. Miroslav Sabo
Konateľ:	Dr. Klaus Ackerstaff
Konateľ:	Daniele Della Libera
Konateľ:	Christian Francisco Narvaez
Dozorná rada	
nie je	

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť neprešla žiadnymi štrukturálnymi zmenami.

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.

K 31. decembru 2015 sa nezmenili žiadne postupy vykazovania údajov.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2014 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 24. mája 2015.

Účtovným obdobím je kalendárny rok.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2015 a 2014 sú nasledovné:

a) 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.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

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	60 mes.	20%	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	60 mes.	20%	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku nepreceňujú.

c) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené s použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov. Obstarávacía 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 štandardnou cenou. Štandardná cena zahŕňa priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka. V roku 2014 opravná položka nebola tvorená, v roku 2015 už mala spoločnosť k dispozícii dostatočné údaje a tvorila opravnú položku vo výške 127 550 EUR.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Spoločnosť nemá pochybné pohľadávky ani pohľadávky dlhšie po splatnosti.

e) 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.

f) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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.

g) 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 31.12.2015 neexistujú žiadne podmienené záväzky.

h) 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.

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu.

j) 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.

k) 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.

l) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

m) 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.

n) Opravy chýb minulých účtovných období

V roku 2014 spoločnosť účtovala o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období na účte 588 v sume 29 016 EUR s vplyvom na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia. V roku 2015 neúčtovala žiadne opravy chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	68'512	2'423'803	0	0	0	7'888	509	2'500'712
Prírastky			1'735'950				40'620		1'776'570
Úbytky			111'873						111'873
Presuny			7'888				-7'379	-509	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	68'512	4'055'768	0	0	0	41'129	0	4'165'409
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7'235	438'191	0	0	0	0	0	445'426
Prírastky		13'718	784'985						798'703
Úbytky			111'873						111'873
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	20'953	1'111'303	0	0	0	0	0	1'132'256
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	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	61'277	1'985'612	0	0	0	7'888	509	2'055'286
Stav na konci účtovného obdobia	0	47'559	2'944'465	0	0	0	41'129	0	3'033'153

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	0	15'749	1'287'070	0	0	0	170'665	0	1'473'484
Prírastky		52'764	1'093'355				7'888	509	1'154'516
Úbytky			127'287						127'287
Presuny			170'665				-170'665		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	68'512	2'423'803	0	0	0	7'888	509	2'500'712
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1'059	121'698	0	0	0	0	0	122'757
Prírastky		6'176	443'780						449'956
Úbytky			127'287						127'287
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7'235	438'191	0	0	0	0	0	445'426
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	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	14'690	1'165'372	0	0	0	170'665	0	1'350'727
Stav na konci účtovného obdobia	0	61'277	1'985'612	0	0	0	7'888	509	2'055'286

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 UNIQUA. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým bežné riziká, tiež defekt strojov. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 3 100 000 EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu. Prenajatý majetok je poistený cez leasing a poistné je zahrnuté do mesačných splátok nájomného.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

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
Material		64'758			64'758
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby		215			215
Výrobky		4'367			4'367
Zvieratá					0
Tovar		58'210			58'210
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	0	127'550	0	0	127'550

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. POHLÁDÁVKY

Spoločnosť nemá také pohľadávky, ku ktorým by tvorila opravnú položku.

Pohľadávky voči spriazneným osobám vid' v tabuľke nižšie.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	167'620		167'620
Dlhodobé pohľadávky spolu	167'620	0	167'620
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	124'830		124'830
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	898'705		898'705
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	319'413		319'413
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1'342'948	0	1'342'948

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

Záložné právo k pohľadávkam je zriadené na krytie povoleného prečerpania na bežnom účte spoločnosti.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	167	1'022
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4'643	6'980
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	4'810	8'002

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	4'643
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0

Spoločnosť má od jesene 2013 otvorený kontokorentný účet v UniCredit banke, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 500 000 EUR. K 31. decembru 2014 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) -411 589 EUR a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver. K 31.12.2015 bol debetný zostatok -327 330 EUR vykázaný rovnako.

Opravnú položku ku krátkodobému finančnému majetku v roku 2015 spoločnosť netvorila.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6'017	4'977
poistenie	2'760	3'687
ostatné (kaucia nájom, predplatné, telefón)	3'257	1'290
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	17'273	0
refakturácia nákladov do DMSA	17'273	

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z jediného podielu plne upísaného a splateného vo výške 6 639 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	95'146
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	664
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	81'620
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	12'863
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	95'146

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	84'771	124'319	-84'771	0	124'319
nečerpané dovolenky	30'518	41'610	-30'518		41'610
ročný bonus	30'940	37'781	-30'940	0	37'781
audit	7'800	20'400	-7'800		20'400
otvorené objednávky		20'994			20'994
ostatné	15'513	3'534	-15'513		3'534

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	53'039	84'771	-46'326	-6'713	84'771
nečerpané dovolenky	12'509	30'518	-12'509		30'518
ročný bonus	23'746	30'940	-17'033	-6'713	30'940
audit	11'130	7'800	-11'130		7'800
ostatné	5'654	15'513	-5'654		15'513

Predpokladany rok použitia vytvorených rezerv je 2015.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	6'040'683	610'160
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	5'200'000	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	840'683	610'160
Krátkodobé záväzky spolu	2'954'613	5'952'016
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2'042'554	1'499'767
Záväzky po lehote splatnosti	912'059	4'452'249

Záväzky voči spriazneným osobám k 31.12.2015: 7 453 690 EUR (5 343 144 EUR k 31.12.2014).

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku 2009 až 2014 do nasledujúcich rokov. Výška daňovej straty z rokov 2009 - 2014, ktorá nebola v roku 2015 uplatnená a bude prevedená do ďalších rokov, bola 29 687 EUR k 31. decembru 2015 (k 31.12.2014 24 986,43 EUR).

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	150'911	
odpočítateľné		
zdaniteľné	150'911	57'440
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	95'791	
odpočítateľné		
zdaniteľné	95'791	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	515'208	29'687
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	167'620	19'168
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	148'452	19'168
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť v roku 2014 zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 19 168 EUR z titulu rozdielov medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou majetku a z možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti. V roku 2015 túto účtovala navýšenie pohľadávky o 148 452 EUR z rovnakého titulu.

13. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOKCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2'849	861
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9'241	6'324
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	781	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	10'022	6'324
Čerpanie sociálneho fondu	-9'858	-4'337
Konečný zostatok sociálneho fondu	3'013	2'849

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
povolené prečerpanie na bů	EUR	1M EURIBOR+1,8%		327'330	327'330	411'589

Zmluva o úverovom rámci s UniCredit Bank obsahuje nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

1. Súčet ocenenia pohľadávok do lehoty splatnosti krát koeficient 0,55 > ako suma úverového rámca.

K 31. decembru 2015 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

(EUR)	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
2011			
2012			
2013			
2014			
2015		411'589	
2016		327'330	

Povolené prečerpanie je kryté záložným právom k pohľadávkam zo všetkých účtov v banke, blanko zmenkou a tiež zárukou materskej spoločnosti.

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
úrok z pôžičky od materskej spoločnosti		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		0
vyfaktúrované zásielky odoslané až v 2015		

16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu (stroje a zariadenia vo výrobe)

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
Istina	111'942	279'084		62'261	219'697	
Finančný náklad	10'299	25'676		8'475	28'584	
Spolu	122'241	304'760	0	70'736	248'281	0

Závazok z finančného prenájmu k 31.12.2014 aj k 31.12.2015 je krytý blankozmenkou spoločnosti.

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neposkytla záruky.
Spoločnosť nevedie žiadne súdne spory.
Spoločnosť má poistený všetok majetok aj zodpovednosť za škody.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	42'003	7'152
Majetok prijatý do úschovy	71'000	15'000

18. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (Pet ID)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (Livestock ID)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (textile ID)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Švajčiarsko	4'255'486	3'253'040	6'215'781	6'413'068	6'809'850	5'478'646
iné oblasti (SR, SAU)	2'000	0	13'800	0	82'650	0
Spolu	4'257'486	3'253'040	6'229'581	6'413'068	6'892'500	5'478'646

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových 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	484'437	184'432	142'999	300'005	41'433
Výrobky	541'868	375'228	81'560	166'640	293'668
Zvieratá					
Spolu	1'026'305	559'660	224'559	466'645	335'101
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	91'296	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	557'941	335'101

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
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	44'992	25'785
inventúrny rozdiel	41'951	24'113
Finančné výnosy, z toho:	45'838	3'283
Kurzové zisky, z toho:	45'832	3'282
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3'533	1'363
Ostatné položky finančných výnosov	6	1
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	9'389'830	9'506'781
Tržby z predaja služieb	399'390	293'180
Tržby za tovar	7'590'347	5'637'973
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	17'379'567	15'437'934

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1'190'457	780'548
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	20'775	20'100
opravy a údržba	97'566	35'513
cestovné	3'610	6'221
reprezentačné	1'477	2'725
nájom priestorov	164'777	156'977
nájom pracovníkov	351'086	204'279
náklady na vyhľadávanie pozícií	41'879	18'000
prepravné predaj	416'417	265'227
telefóny, internet	11'192	10'223
ostatné náklady na služby	81'678	61'283
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	88'152	88'152
Finančné náklady, z toho:	103'935	45'597
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	72'208	11'196
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8'590	9'034
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	31'727	34'401
úrok pôžička	11'854	14'536
ostatné (úrok kontokredit, bankové poplatky...)	19'873	19'865
Mimoriadne náklady, z toho:	0	29'016
náklady na zmeny v OR	0	
Precenenie WIP	0	29'016

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		
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	148'452	19'168
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		

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:	-1'002'710	x	x	123'946	x	x
teoretická daň	x	-220'596	22%	x	27'268	22%
Daňovo neuznané náklady	303'861	66'849	22%	59'920	13'182	22%
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	37'158	8'175	22%	-52'956	-11'650	22%
Spolu	-661'691	-145'572		130'910	28'800	
Splatná daň z príjmov	x	2'880	-0.3%	x	47'968	39%
Odložená daň z príjmov	x	-148'452		x	-19'168	
Celková daň z príjmov	x	-145'572		x	28'800	

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Suma peňažných príjmov a hodnota nepeňažných príjmov sa neuvádzajú, nakoľko by takéto informácie umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétneho člena štatutárneho orgánu.

21. 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
Datamars SA	výnosy	18'401'807	15'446'269
Datamars SA	náklady	5'127'585	12'190'872
Datamars Thailand	náklady	8'078'545	
Datamars SA	pohľadávky	898'705	1'657'876
Datamars SA	záväzky	963'114	5'343'144
Datamars Thailand	záväzky	731'990	

19. 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	6'639				6'639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0			664	664
Nedeliteľný fond	0				0
Štatútne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0			12'863	12'863
Neuhrazená strata minulých rokov	-81'620			81'620	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	95'146	-857'138		-95'146	-857'138
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6'639				6'639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatútne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhrazená strata minulých rokov	-8'333			-73'287	-81'620
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-73'287	95'146		73'287	95'146
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 24. mája 2015 schválilo rozdelenie zisku z roku 2014 na krytie straty minulých období, tvorbu zákonného rezervného fondu a zvyšok preúčtovať na nerozdelený zisk minulých období.

Vedenie spoločnosti navrhuje uhradiť časť straty za rok 2015 zo zisku minulých období, zvyšok preúčtovať na nerozdelenú stratu minulých období a uhradiť ju z budúceho zisku.

20. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

21. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2015
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-1'002'710	123'946
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	868'347	337'362
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	726'335	355'311
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 (+/-)	127'549	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-18'313	-19'173
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	27'725	31'852
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-6	-1
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-3'533	-1'221
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	8'590	
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		-29'407
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	2'038'231	695'429
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	527'343	127'662
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2'510'524	1'438'134
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-999'636	-870'367
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	1'903'869	1'156'736
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	6	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-27'725	-1
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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1'876'150	1'156'735
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-95'937	
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.)	1'780'213	1'156'735
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1'776'571	-1'154'516
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 (+)	72'368	94'645
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.	Prijaté 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.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-1'704'203	-1'059'871

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Príjaté 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	-84'259	-89'200
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 (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-84'259	-89'200
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.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-84'259	-89'200
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-8'249	7'664
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	8'002	1'559
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4'810	8'002
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5'057	-1'221
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4'810	8'002