

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Identifikácia účtovnej jednotky

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky	MAKINO s.r.o., Tuhovská 31, 83106 Bratislava
Dátum vzniku účtovnej jednotky	20.10.2005

b) Účtovná jednotka bola založená 21.9.2005.

c) Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- kúpa tovaru (obrábacích strojov a materiálu) za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti,
- údržba a servis strojov a zariadení,
- inžinierska činnosť.

d) Počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	42,09	37,59
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	43	41
- počet vedúcich zamestnancov	3	3

e) Účtovná jednotka predkladá účtovnú závierku, ktorá bola zostavená ako riadna podľa § 17 ods. 6 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

Účtovným obdobím je hospodársky rok začínajúci 1.4. bežného roku a končiaci 31.3. nasledujúceho roku. Účtovná závierka k 31.3.2016 je zostavená za účtovné obdobie zahrňujúce obdobie od 1.4.2015 do 31.3.2016, pričom minulým účtovným obdobím je obdobie od 1.4.2014 do 31.3.2015.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky

Orgán účtovnej jednotky	Dátum schválenia
Jediný spoločník	18.3.2016

B. Informácie o konsolidovanom celku

a) Konsolidujúca účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou

Obchodné meno	Makino Milling Machine Co., Ltd.
Sídlo	3-19 Nakane 2-chrome, Meguro-kuTokyo 152-8578, Japonsko

b) Konsolidujúca účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka

Obchodné meno	MAKINO Europe GmbH
Sídlo	Essener Bogen 5, Hamburg 224 19, SRN

c) Bezprostredne konsolidujúca účtovná jednotka

Obchodné meno	MAKINO Europe GmbH
Sídlo	Essener Bogen 5, Hamburg 224 19, SRN

d) Konsolidujúce účtovné jednotky, v ktorých sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky

Konsolidovaná účtovná závierka	Miesto uloženia
za všetky skupiny – písm. a)	Makino Milling Machine Co., Ltd.

za skupinu – písm. b)	MAKINO Europe GmbH
bezprostredná – písm. c)	MAKINO Europe GmbH

C. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) Účtovná jednotka spracovala a predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jej činnosti.
- b) Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku ECB ku dňu predchádzajúcemu uskutočneniu účtovného prípadu a v účtovnej závierke ku dňu jej zostavenia. Pri kúpe a predaji cudzej meny za slovenskú menu sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.
- c) Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike.
- d) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne.
- e) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov prvotné ocenenie:
1. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou *bol oceňovaný obstarávacou cenou v zložení: cena obstarania, náklady súvisiace s obstaraním (dopravné, vážne, provízie, skonto, poistné, clo),*
 2. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou *bol oceňovaný vlastnými nákladmi v zložení: priame náklady, výrobná réžia, správna réžia, iné ..., | reprodukčnou obstarávacou cenou,*
 3. dlhodobý hmotný majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci *bol oceňovaný obstarávacou cenou v zložení: istina u nájomcu, náklady súvisiace s obstaraním (dopravné, vážne, provízie, skonto, poistné, clo),*
 4. zásoby obstarané kúpou *boli oceňované obstarávacou cenou v zložení: cena obstarania, náklady súvisiace s obstaraním (dopravné, vážne, provízie, skonto, poistné, clo, ...),*
 5. pohľadávky *boli pri vzniku oceňované nominálnou hodnotou a pri obstaraní postúpením obstarávacou cenou,*
 6. krátkodobý finančný majetok *bol oceňovaný: peňažné prostriedky a ceniny nominálnou hodnotou,*
 7. časové rozlíšenie na strane aktív *súvahy bolo oceňované očakávanou nominálnou hodnotou,*
 8. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov *boli pri vzniku oceňované nominálnou hodnotou,*
 9. časové rozlíšenie na strane pasív *súvahy bolo oceňované očakávanou nominálnou hodnotou,*
 10. splatná daň *sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej zákonom o daniach z príjmov, odložená daň (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vypočíta na základe dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období; o odloženej daňovej pohľadávke sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že základ dane, voči ktorému bude možné vyrovnať sumy odloženej daňovej pohľadávky je dosiahnuteľný.*
- f) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov - nasledujúce ocenenie:
1. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ocenené kurzom ECB.
 2. Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
 - 2a. Rezervy sa účtujú v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervy na nevyfakturované dodávky služieb, na nevyčerpanú dovolenku a ďalšie personálne nároky zamestnancov. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - 2b. Opravné položky sa tvoria:
 - k zásobám bez obratu, k zásobám, ktorých čistá realizačná hodnota poklesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej trhovej cene,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti voči individuálne stanoveným rizikovým dlžníkom a tiež podľa nasledujúceho koncernového pravidla:

po splatnosti	1 - 30 dní	1%,
po splatnosti	31 - 60 dní	2%,
po splatnosti	61 - 90 dní	3%,

po splatnosti 91 - 120 dní 5%,
po splatnosti 121 a viac dní 10%.

g) Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná alebo je nižšie ako 1700 EUR a ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok bol zaradený a odpisovaný ako dlhodobý hmotný majetok.

Druh dlhodobého majetku	Odpisová metóda	Doba odpisovania	Odpisová sadzba v %
Stavby	rovnomerná	30	3,33
Vozidlá	rovnomerná	4	25
Technické zariadenie	rovnomerná	5	20
Inventár	rovnomerná	10	10
Žeriavy	rovnomerná	15	6,67
Meracie prístroje	rovnomerná	10	10

D. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obd.	1828766	3716916	1054803						6600485
Prírastky			203900						203900
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obd.		3716916	1258703						6804385
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obd.		951904	689584						1641488
Prírastky		126967	145866						272834
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.		1078871	835450						1914321
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obd.	1828766	2765012	365219						4958997
Stav na konci účt. obd.	1828766	2638045	423253						4890064

Tabuľka č. 4

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obd.	1828766	3716916	1041244						6586926
Prírastky			186325						186325
Úbytky			172766						172766
Presuny									
Stav na konci účt. obd.	1828766	3716916	1054803						6600485
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obd.		824937	681596						1506533
Prírastky		126 967	136123						236090
Úbytky			128135						128135
Stav na konci účt. obd.		951904	689584						1641488
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obd.	1828766	2891979	359648						5080393
Stav na konci účt. obd.	1828766	2765012	365219						4958997

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku,

Poistený dlhodobý majetok	Poistná suma	Poist'ovňa	Platnosť zmluvy
Budovy a zariadenie	9084000	AXA Nemecko, v rámci koncernového poistenia v Európe (MAKINO EuropeGmbH)	od 1.4.2011 do vypovedania
Vozidlový park	obstarávacía cena	v rámci lízingových zmlúv	počas trvania lízingovej zmluvy

c) opravné položky k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účt. obd.	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účt. obd.
a	b	c	d	e	f
Materiál	94035	5479	1257	48	98209
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	14484	812			15296
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	108519	6291	1257	48	113505

d) tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účt. obd.	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účt. obd.
A	B	c	E	F	g
Pohľadávky z obchodného styku	104682		70250		34432
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	104682		70250		34432

e) hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	B	C	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky (odložená daň)	98520		98520
Dlhodobé pohľadávky spolu	98520		98520
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	590685	370592	961277
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1500645	1035945	2536590
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	20025		20025
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	2111355	1406537	3517892

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	C
Pohľadávky po lehote splatnosti	1406537	2460977
Pohľadávky do lehoty splatnosti	2209875	4292875
Pohľadávky spolu	3616412	6753852

Tabuľka č. 3

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	C
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3517892	6753852
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	98520	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Pohľadávky spolu	3616412	6753852

a) odložená daňová pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	147937	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou	965988	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	
Odložená daňová pohľadávka	245061	
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	245061	
Zaúčtovaná do vlastného imania		

b) významné zložky krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica	105	635
Ceniny	13	6
Bežné bankové účty	1528627	1601085
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1528745	1601726

c) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	15419	25550
Nájomné	660	2827
Výstava-služby	2760	10831
Poistné	5669	5793
Poplatok za softvér	3878	3836
Letenky	1893	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

E. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. základné imanie

Text	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Upísané základné imanie celkom	1493726	1493726
- z toho: splatené	1493726	1493726

2. rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	63546
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	3177
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	60369
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom, akcionárom	
- zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní	
Iné	
Spolu	63546

3. navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty:

Návrh Valného zhromaždenia vedeniu spoločnosti na vysporiadanie straty za rok 2015/2016 je nasledujúci: strata vo výške 430 081 EUR sa plánuje preúčtovať na účet 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

b) jednotlivé druhy rezerv

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obd.
a	B	C	d	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:	156676	8353	30789	3754	130486
Vernostný bonus zamestnancov	156676	8353	30789	3754	130486
Krátkodobé rezervy, z toho:	1056987	390313	366797	200013	880490
Vernostný bonus zamestnancov	30109	47681	47958		29832
Nevyčerpané dovolenky	88339	88830	88339		88830
Odmeny	90000	40000	90000		40000
Nevyfakturované dodávky	74150	22331	74150		22331
Rezerva na inštalácie strojov	280700	156100	50100	2000	384700
Daň z príjmu FO	16250	1205	16250		1205
Rezerva na záručné opravy	477439	34166		198013	313592

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obd.
a	B	c	d	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:	147307	9369			156676
Vernostný bonus zamestnancov	147307	9369			156676
Krátkodobé rezervy, z toho:	459973	1069829	467561	5253	1056987
Vernostný bonus zamestnancov	26791	47001	43682		30109
Nevyčerpané dovolenky	76101	88339	76101		88339
Odmeny	56970	90000	56970		90000
Nevyfakturované dodávky	55882	74150	50629	5253	74150
Rezerva na inštalácie strojov	229316	279900	228516		280700
Daň z príjmu FO	14913	13000	11663		16250
Rezerva na záručné opravy		477439			477439

c) výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
A	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné záväzky z obchodného styku			
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné dlhodobé záväzky			
Dlhodobé prijaté preddavky			
Dlhodobé zmenky na úhradu			
Vydané dlhopisy			
Záväzky zo sociálneho fondu	1327		1327
Iné dlhodobé záväzky	133386		133386
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií			
Odložený daňový záväzok			
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	2039440	2175274	4214714
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné záväzky z obchodného styku	1784476	38606	1823082
Čistá hodnota zákazky			
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	1050000		1050000
Záväzky voči spoločníkom a združeniu			
Záväzky voči zamestnancom	102933		102933

Závazky zo sociálneho zabezpečenia	45421		45421
Daňové záväzky a dotácie	9463		9463
Závazky z derivátových operácií			
Iné záväzky	113606		113606

d) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	134713	243822
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	134713	243822
Krátkodobé záväzky spolu	7359219	10360406
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5145339	7284474
Závazky po lehote splatnosti	2213880	3075932

e) odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	666100	721638
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložený daňový záväzok	146542	158760
Zmena odloženého daňového záväzku	-11603	615
Zaúčtovaná ako náklad	-11603	615
Zaúčtovaná do vlastného imania		

f) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1603	4432
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7563	6770
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7563	6770
Čerpanie sociálneho fondu	7839	9599
Konečný zostatok sociálneho fondu	1327	1603

g) pôžičky

Tabuľka č. 2

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

Pôžička spoločníka	EUR	2,29	Neurčený	1050000	2630280
--------------------	-----	------	----------	---------	---------

a) majetok prenajatý formou finančného prenájmu

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
Istina	113606	133386		56550	84074	
Finančný výnos	10789	12731		5402	7982	
Spolu	124395	146117		61962	92056	

F. Informácie o výnosoch

a) suma tržieb za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Predaj tovaru		Predaj služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Tuzemsko		142276	26097	4926
Zahraničie	15911849	19113330	1267372	1937322
Spolu	15911849	19255606	1293469	1942248

b) opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	594370	86670
Refakturácia nákladov v rámci skupiny	532921	53294

c) opis a suma významných položiek výnosov z finančnej činnosti a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z finančnej činnosti, z toho:	33876	426
Kurzové zisky, z toho:	33842	376
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		
Ostatné významné položky výnosov z finančnej činnosti, z toho:		

d) suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1293469	1942248
Tržby za tovar	15911849	19255606
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	17205318	21197854

G. Informácie o nákladoch

a) opis a suma osobných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady z toho:	1749706	1660125
Mzdy	1314334	1281437
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne a zdravotné poistenie	405831	363639
Sociálne zabezpečenie	29541	15049

b) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3810880	3065086
Cestovné náhrady	315596	274886
Reprezentačné	25990	23314
Externé montáže	702760	585397
Pracovníci na živnosť	417445	595607
Provízie pre obchodných zástupcov	290214	109335
IT náklady	151693	155789
Poradenstvo	22432	18608
Marketing	314467	239610
Preklady, tlmočenie	53866	116582
Operatívny lízing áut	12491	14154
Propagácia, reklama, inzercia	59840	93557
Telefón, internet	69214	66189

c) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	-90248	511450
Poistné	32170	22962
Zmluvne pokuty	41234	8834
Rezerva na záručné opravy	-163847	477439

d) opis a suma významných položiek nákladov na finančnú činnosť a celková suma kurzových strát

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na finančnú činnosť, z toho:	30353	78659

Kurzové straty, z toho:	14937	9088
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		0
Ostatné významné položky nákladov na finančnú činnosť, z toho:	15416	69571
Úroky	8823	57972
Bankové poplatky	6593	11599

e) opis a celková suma nákladov poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	11700	11700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11700	11700
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

H. Informácie o daniach z príjmov

a) suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka

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		
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	2862171	5557632
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Spoločnosť sa rozhodla o odloženej daňovej pohľadávke z neuplatneného umorenia daňovej straty neúčtovať, nakoľko nie je isté, že v budúcnosti dosiahne dostatočný kladný základ dane.

b) vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

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:	-680986			63546	x	x
teoretická daň		-149817	22	x	13980	22
Daňovo neuznané náklady	697550	153461	-23	1289360	283659	446
Výnosy nepodliehajúce dani	-507252	-111595	16	-396396	-87207	-137
Umorenie daňovej straty				-956510	-210432	-331

Spolu	-490 687	-107 951	16	0	0	0
Splatná daň z príjmov	x	5760	0	x	0	0
Odložená daň z príjmov	x	-256665	38	x	0	0
Celková daň z príjmov	x	-250905	37	x	0	0

O splatnej dani z príjmov vo výške 2880 EUR (daňová licencia) a odloženej dani vo výške 615 EUR nebolo v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtované. Splatná daň za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola zaúčtovaná v bežnom období.

I. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

a) opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo všeobecne záväzných právnych predpisov

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní k dani z príjmov, resp. k dani z pridanej hodnoty späť za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31. marcu 2016 tieto daňové priznania spoločnosti za hospodárske roky 2011 až 2015 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti spoločnosti.

J. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

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	192201		46437			
	179710		49111			
Nepeňažné príjmy	4943		200			
	3016		200			

K. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

a) zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba		Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie ukončeného obchodu	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	C	d
Makino GmbH	nákup tovaru	01	12035055	14558513
	nákup služieb	03	198681	103367
	nákl. úroky	08	40213	31346
	predaj tovaru	02	7270	442361
	predaj služieb	03	147078	404230
	výnos. úroky	11	3306	6
Makino France	nákup služieb	03	156599	5500
	nákl. úroky	08	517	25
	predaj tovaru	02	148	
	predaj služieb	03	104094	31926

	výnos. úroky	11	80	360
MAKINO Italia S.r.l.	nákup služieb	03	18201	7648
	nákl. úroky	08	7	244
	predaj tovaru	02	260	
	predaj služieb	03	80466	81945
	výnos. úroky	11	313	426
MAKINO s.r.o.	nákup služieb	03	1225809	302606
	predaj služieb	03	910548	7682
MAKINO J Co., LTD.	predaj služieb	03	7809	
Makino India PVT. LTD	nákup služieb	03	3900	
MAKINO MACHINE TOOL COMPANY USA	predaj služieb	03	410683	647451
Makino Asia	predaj služieb	03	3885	
Makino Poland	nákup služieb	03	501153	

b) zoznam obchodov účtovnej jednotky dohodnutých s materskou účtovnou jednotkou

Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
MAKINO EuropeGmbH	nákl. úroky	496	27695
	nákup služieb	466657	395651
	predaj služieb		57857
	výnos. úroky	189	42

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

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

Po 31. marci 2016 nie sú známe žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností.

M. Informácie o prehľade zmien vlastného imania**Tabuľka č. 1**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obd.	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obd.
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1493726				1493726
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	11949409	600000			12549409
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov				8069	8069
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-12036065			55477	-11980588
Výsledok hospodárenia bežného účt. obd.	63546	-430081		-63546	-430081
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účt. obd.	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obd.
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1493726				1493726
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	11949409				11949409
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely					

z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-12133897			97832	-12036065
Výsledok hospodárenia bežného účt. obd.	97832	63546		-97832	63546
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

N. Prehľad peňažných tokov (nepriama metóda)

Označ.	Text	Čís. riad.	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1	-680 986	63 546
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)	2	180 467	370 629
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3	272 834	263 090
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.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	5	-26 190	9 369
A. 1. 4.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	6	-65 264	26 925
A. 1. 5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	7	10 131	-12 308
A. 1. 6.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	8		
A. 1. 7.	Úroky účtované do nákladov (+)	9	8 823	57 972
A. 1. 8.	Úroky účtované do výnosov (-)	10	-34	-50
A. 1. 9.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	11		
A. 1. 10.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	12		
A. 1. 11.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	13	-19 833	25 631
A. 1. 12.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	14		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie 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 (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	15	1 715 824	-237 903
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	16	3 214 467	-2 661 326
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	17	-1 417 486	2 435 113
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	18	-81 157	-11 690
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	19		
*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1+A2)	20	1 215 305	196 272
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	21	34	50
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	22		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	23		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	24		
**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1. až A. 6.)	25	1 215 339	196 322
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	26	-2 880	
A. 8.	Ostatné príjmy(+)/ výdavky(-) vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	27	-7 839	-9 599

A. 9.	Príjmy (+) / výdavky (-) mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	28		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 9.)	29	1 204 620	186 723
	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	30		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	31	-4 763	-19 721
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 (-)	32		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	33		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	34	19 833	19 000
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 (+)	35		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	36		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	37		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	38		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	39		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	40		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	41		
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 (-)	42		
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 (+)	43		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	44		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	45		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	46		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	47		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	48		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	49	15 070	-721
	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	50	600 000	
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	51		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	52	600 000	
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	53		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	54		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	55		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	56		

C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	57		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	58		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	59	-1 883 849	929 477
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	60		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	61		
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 (+)	62		
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 (-)	63		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	64	1 050 000	1 000 000
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	65	-2 840 614	
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	66	-93 235	-70 523
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 (+)	67		
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 (-)	68		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	69	-8 823	-57 972
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	70		
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 (-)	71		
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 (+)	72		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	73		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	74		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	75		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	76	-1 292 672	871 505
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A +B+ C)		-72 981	1 057 507
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) 2		1 601 726	544 219
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2		1 528 745	1 601 726
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2			
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2		1 528 745	1 601 726