

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
zámočnictvo	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	124	119
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	124	124
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 2015 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. 2014 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 30.06.2015.

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
Stavby – bytové budovy	40,00	Časová	Rovnomerné	1/33	1/40
Samostatne hnutelné veci	12,00	Časová	Rovnomerné	vid' komentár	1/12
Samostatne hnutelné veci	6,00	Časová	Rovnomerné	vid' komentár	1/6
Samostatne hnutelné veci	8,00	Časová	Rovnomerné	vid' komentár	1/8
Samostatne hnutelné veci	4,00	Časová	Rovnomerné	vid' komentár	1/4
Dopravné prostriedky obstarané formou leasingu	4,00	Časová	Rovnomerné	vid' 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	Ocenené 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		104 562						104 562
Prírastky		12 000						12 000
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		116 562						116 562
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		93 092						93 092
Prírastky		4 971						4 971

Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		98 063						98 063
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 470						11 470
Stav na konci účtovného obdobia		18 499						18 499

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu i
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	
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

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	11 117 891	15 742 078	0	0	0	2 043 581	2 826 948	31 760 264
Prírastky	25 418	445 676	6 606 676				5 437 974	226 019	12 741 763
Úbytky			1 826				7 088 498	2 864 278	9 954 602
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	55 184	11 563 567	22 346 928	0	0	0	393 057	188 689	34 547 425
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 483 913	9 046 693	0	0	0	0	0	11 530 606
Prírastky		397 183	2 053 815						2 450 998
Úbytky			1 826						1 826
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 881 096	11 098 682	0	0	0	0	0	13 979 778
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							87 710		87 710
Prírastky									0
Úbytky							21 007		21 007
Stav na konci účtovného obdobia							66 703	0	66 703
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	29 766	8 633 978	6 695 385		0	0	1 955 871	2 826 948	20 141 948
Stav na konci účtovného obdobia	55 184	8 682 471	11 248 246		0	0	326 354	188 689	20 500 944

Stav položky „Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok k 31. 12. 2015 predstavujú predovšetkým prostriedky na obstaranie nového sústruhu v sume 221.408,- 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	9 070 549	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

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 prihliadnutím 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	3.801.676,- 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	33 722	22 808	33 722		22 808
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	15 844	19 400	15 844		19 400
Výrobky	29 383	35 799	29 383		35 799
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	78 949	78 007	78 949		78 007

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	148 610	137 682	148 610		137 682
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	148 610	137 682	148 610		137 682

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	3 746 247	833 856	4 580 103
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	11 803		11 803
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	6 650		6 650
Iné pohľadávky	40 039		40 039
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 804 739	833 856	4 638 595

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	1 873	5 511
Bežné bankové účty	63 416	55 754
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	-69
Spolu	65 289	61 196

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	1 487 072
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	74 354
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	14 871
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 397 847
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 487 072

- Rezervy

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:	593 942	425 459	334 657	205 700	479 044
Nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného poistenia	115 797	105 196	115 797		105 196
Rezerva na časové konto	14 414	1 225	292		15 347
Rezerva na lekárske prehliadky	193	0	193		0
Rezerva na skonto	17 199	10 390	17 199		10 390
Rezervy na dobropisy k tržbám	20 663	122 277	20 663		122 277
Rezerva na reklamácie a záruky	31 972	32 683	31 972		32 683
Ostatné rezervy	393 704	153 688	148 541	205 700	193 151

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:	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 od odberateľov	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

- Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	28 624	48 204
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 654 876	6 888 431
Krátkodobé záväzky spolu	3 683 500	6 936 635
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 664 736	5 890 207
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	7 664 736	5 890 207

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:	4 630 603	4 440 456
odpočítateľné		
zdaniteľné	4 630 603	4 440 456
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	102 045	261 927
odpočítateľné		
zdaniteľné	102 045	261 927
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		1 584
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	2 411	348
Uplatnená daňová pohľadávka	348	
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	2 411	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 041 182	1 034 524
Zmena odloženého daňového záväzku	6 658	44 472
Zaúčtovaná ako náklad	6 658	44 472
Zaúčtovaná do vlastného imania		

- 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	52 339	39 121
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 440	8 890
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	14 871	15 628
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	24 311	24 518
Čerpanie sociálneho fondu	13 892	11 300
Konečný zostatok sociálneho fondu	62 758	52 339

- 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. 2	EUR		20.11.2016	0	216 400
Bankový úver č. 3	EUR			1 000 000	3 000 000
Bankový úver č. 4	EUR		29.06.2018	900 000	1 500 000
Bankový úver č. 5	EUR		31.12.2018	1 200 000	0
Kontokorentný úver č. 2	EUR		30.09.2018	1 375 915	0
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver č. 1	EUR			277 912	1 427 542
Kontokorentný úver č. 2	EUR		30.09.2015	0	445 318
Bankový úver č. 1	EUR		20.08.2015	0	69 040
Bankový úver č. 2	EUR		20.11.2016	216 400	235 200
Bankový úver č. 4	EUR		31.12.2016	600 000	0
Bankový úver č. 5	EUR		31.12.2016	300 000	0

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.

Kontokorentný úver č. 1 je na dobu neurčitú, zmena zmluvných podmienok úverovej zmluvy po dohode.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výkony a tovar:		
tržby za vlastné výrobky – tuzemsko	7 374 640	7 883 142
tržby za vlastné výrobky – zahraničie	20 408 724	20 269 193
tržby za služby – zahraničie	60 508	67 387
tržby za tovar – zahraničie	17 175	3 570
tržby za tovar – tuzemsko	13 665	7 553
Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti:		
tržby z predaja šrotu – tuzemsko	1 271 569	1 586 629
tržby z predaja šrotu – zahraničie	513 465	674 489
ostatné tržby z predaja materiálu a majetku	2 321	46 263
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	85 423	27 082

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	627 265	512 300	500 052	114 965	12 248
Výrobky	1 157 506	950 056	719 164	207 450	230 892
Zvieratá					
Spolu	1 784 771	1 462 356	1 219 216	322 415	243 140
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	322 415	243 140

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	27 783 364	28 152 335
Tržby z predaja služieb	60 508	67 387
Tržby za tovar	30 840	11 123
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou – tržby z predaja šrotu	1 787 355	2 307 381
Čistý obrat celkom	29 660 967	30 538 226

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky nákladov za poskytnuté služby a ostatné významné položky nákladov na hospodársku činnosť:		
externé výrobné služby a náklady spojené so zabezpečením a udrжанím zákaziek	3 064 439	3 711 787
doprava materiálu, výrobkov a tovaru	513 514	525 775
zostatková cena predaného materiálu /šrotu/	1 664 553	1 856 066
Významné položky finančných nákladov		
nákladové úroky	126 653	120 760
bankové poplatky	12 580	10 044

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:	5 750	5 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 750	5 500
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
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		0
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	47 452	50 063
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	215 689	227 559
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 pohládkam neúčtovala.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 101 497	x	x	1 961 646	x	x
teoretická daň	x	462 329	22	x	431 562	22
Daňovo neuznané náklady	661 153	145 453	6,92	570 224	125 449	6,40
Výnosy nepodliehajúce dani	-657 253	-144 595	-6,88	-576 944	-126 929	-6,47
Umorenie daňovej straty	0	0	x	0	0	x
Spolu	2 105 397	463 187	22,04	1 954 926	430 084	21,92
Splatná daň z príjmov	x	463 187	22,04	x	430 084	21,92
Odložená daň z príjmov	x	4 595	0,22	x	44 472	2,27
Celková daň z príjmov	x	467 807	22,26	x	474 574	24,19

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 2015	Percentuálne vyjadrenie obchodu za rok 2014
Kúpa výrobného, spotrebného a investičného majetku	0,8%	1,3%
Predaj výrobkov a zásob	0,4%	0,3%
Prijaté IT služby a služby spojené s udrжанím a získavaním zákaziek	1,9%	1,9%
Licencie	0,9%	0,7%
Poskytnuté služby spojené s predajom plastového programu	0,1%	0,1%
Výška pôžičky od materskej účtovnej jednotky	2 000 000 €	2 000 000 €
Podnikové poistenie a poistenie pohľadávok	0,2%	0,2%
Ostatné prijaté služby	0,3%	0,5%

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 a	Bežné 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	1 700 000				1 700 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	305 125	74 354			379 479
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					

Nerozdelený zisk minulých rokov	5 491 127	1 397 848			6 888 975
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 487 072	1 631 279	1 487 072		1 631 279
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	1 700 000				1 700 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí 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					

PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)
(s použitím nepriamej metódy
vykazovania) za rok
2015

Obchodné meno
Sídlo
IČO

Craemer Slovakia, s.r.o.
 Priemyselná zóna Okoličné, 031 04 Liptovský Mikuláš
 31 618 006

			bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkových činností			
Z/S	Výsledok hospodárenie z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1	2 101 497	1 961 646
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)	2	2 566 542	1 927 521
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3	2 455 968	1 775 774
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	12 170	12 955
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8	-26 740	20 653
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10	126 653	120 760
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	11	-409	-321
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	-1 100	-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	-248 559	-219 844
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17	338 808	-77 525
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18	-607 931	250 505
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19	20 564	-392 824
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	4 419 480	3 669 323
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22	409	321
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	4 419 889	3 669 644
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	27	-430 107	-284 682
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	3 989 782	3 384 962

Označenie položky	Názov položky	č.	Skutočnosť v €	
			bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31	-12 000	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32	-2 809 993	-4 731 761
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	1 100	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 huteľného 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	-2 820 893	-4 729 461
	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	52	-14 871	-15 628
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		
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	-14 871	-15 628
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)	61	-1 023 272	1 498 814
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	1 500 000	2 000 000
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	-2 523 272	-501 186
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	66		0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	67		

Označenie položky	Názov položky	č.	Skutočnosť v €	
			bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
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 hnutel'ného 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	-126 653	-120 760
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	-1 164 796	1 362 426
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	80	4 093	17 927
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81	61 196	43 269
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	65 289	61 196
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	65 289	61 196