

1. POPIS SPOLOČNOSTI

CANON SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 15/02/2000. Dňa 03/03/2000 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava, oddiel Sro, vložka 21217/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Karadžičova 8, Slovenská republika, identifikačné číslo 35 782 889.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) a iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
2. reprografické služby
3. inštalácie a opravy elektronických zariadení
4. automatizované spracovanie dát, služby databánk, správa počítačových sietí

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	21	27
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	21	24
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
CANON EUROPA N.V.	497 909 EUR	100,00%	100,00%	0,00%
Spolu	497 909 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Canon. Materskou spoločnosťou spoločnosti je CANON EUROPA N.V. a materskou spoločnosťou celej skupiny je Canon Inc., Japonsko. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť CANON EUROPA N.V. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo Bovenkerkerweg 59-51, Amstelveen, Holandsko.

Jediným konateľom spoločnosti k 31. decembru 2015 je Ladislav Paleček.

Prokuristami spoločnosti sú Ing. Tomáš Dobeš a Ing. Nina Marková. Prokuristi sú oprávnení jednať menom spoločnosti spoločne.

Spoločnosť ako komisionár sprostredkúva predaj tovaru, za čo jej holandská spoločnosť CANON EUROPA N.V. platí mesačne províziu z predaja tovaru. Provízia je vo finančných výkazoch spoločnosti vykázaná vo Výkaze ziskov a strát na riadku č. 05 Tržby z predaja služieb. Pohľadávka z provízie je vykázaná v súvahe na riadku č. 65 Iné pohľadávky.

Výnosy vykázané ako Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb obsahujú aj výnosy z prafakturácie nákladov CANON EUROPA N.V.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

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.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2014 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 21. decembra 2015.

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 nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok nad 2 400 EUR sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku, najviac však päť rokov.

b) 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.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok nad 1 700 EUR sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Dlhodobý majetok sa odepisuje lineárne.

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	-	-	-
Stroje, prístroje a zariadenia	4-5	-	Lineárne
Dopravné prostriedky	-	-	-
Inventár	8	-	Lineárne
Iný dlhodobý hmotný majetok	2-4	-	Lineárne

c) Finančný majetok

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

d) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstarávaním (preprava, poistenie, provízia apod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak je obstarávacía cena resp. ak sú vlastné náklady zásob vyššie ako ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinou budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

f) 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.

g) 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.

h) 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.

i) 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.

j) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

Spoločnosť s ručením omedzeným je povinná vytvoriť rezervný fond v roku, kedy prvýkrát vytvorí zisk, vo výške 10% čistého zisku, nie však viac než 5% základného imania. V ďalších rokoch vytvára rezervný fond vo výške 5% čistého zisku až do výšky 20% základného imania. Takto vytvorené zdroje sa môžu použiť len k úhrade straty.

k) 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.

l) 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.

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.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2015							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 411						4 411
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 411	0	0	0	0	0	4 411
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 411						4 411
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 411	0	0	0	0	0	4 411
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
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 411		1 008 431				1 012 842
Prírastky								0
Úbytky				1 008 431				1 008 431
Prevod Oce								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 411	0	0	0	0	0	4 411
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 411		1 008 431				1 012 842
Prírastky								0
Úbytky				1 008 431				1 008 431
prevod Oce								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 411	0	0	0	0	0	4 411
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
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Spoločnosť nadobudla goodwill v rámci zlúčenia spoločnosti so spoločnosťou Océ-Slovenská republika, s.r.o. Goodwill vo výške 1 008 431 EUR vznikol v roku 2004 ako rozdiel medzi celkovou kúpou cenou podniku od spoločnosti Copypress, s.r.o. a ocenením čistých aktív tohto podniku.

b) 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			701 946				0		701 946
Prírastky			82 412				4 290		86 702
Úbytky			150 710						150 710
Presuny			4 290				-4 290		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	637 938	0	0	0	0	0	637 938
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			454 416						454 416
Prírastky			101 897						101 897
Úbytky			144 201						144 201
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	412 112	0	0	0	0	0	412 112
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	0	247 530	0	0	0	0	0	247 530
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	225 826	0	0	0	0	0	225 826

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľ-ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			628 788						628 788
Prírastky			162 645				35 420		198 065
Úbytky			124 907						124 907
Presuny			35 420				-35 420		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	701 946	0	0	0	0	0	701 946
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			501 830						501 830
Prírastky			76 170						76 170
Úbytky			123 584						123 584
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	454 416	0	0	0	0	0	454 416
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	0	126 958	0	0	0	0	0	126 958
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	247 530	0	0	0	0	0	247 530

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v rámci globálnej zmluvy Canon skupiny podnikov, sprostredkované spoločnosťou Aon Risk Solutions so sídlom v Holandsku. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie pre prípad právneho predpisom stanovenej zodpovednosti poisteného za škodu vzniknutú inému v súvislosti s používaním alebo so spotrebou chybného výrobu uvedeného poisteným do obehu v rámci jeho poistnej činnosti.

5. ZÁSoby

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

Číská realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob, zníženia obstarávacích cen materiálu v porovnaní s jeho doterajšou účtovnou hodnotou a zníženia predaných cien.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2015				
	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
Tovar	80 348		-1 273		79 075
Zásoby spolu	80 348	0	-1 273	0	79 075

Zásoby	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014				
	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
Tovar	70 445	9 903			80 348
Zásoby spolu	70 445	9 903	0	0	80 348

6. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2015				
	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
Pohľadávky z obchodného styku	20 444			-15 495	4 949
Pohľadávky spolu	20 444	0	0	-15 495	4 949

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014				
	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
Pohľadávky z obchodného styku	34 836			-14 392	20 444
Pohľadávky spolu	34 836	0	0	-14 392	20 444

K pochybným pohľadávkam boli vytvorené opravné položky na základe ich individualného posúdenia. Mieru rizika určujú predovšetkým dostupné informácie o aktuálnej bonite odberateľa, doterajšie skúsenosti s platobnou morálkou a miera zaistenia príslušnej pohľadávky.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 488	0	5 488
Odložená daňová pohľadávka	128 882	0	128 882
Dlhodobé pohľadávky spolu	134 370	0	134 370
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	754 190	215 334	969 524
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	146 898	0	146 898
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie		0	0
Iné pohľadávky	237 621	0	237 621
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 138 709	215 334	1 354 043

Pohľadávky z obchodného styku k 31. decembru 2015 a k 31. decembru 2014 zahŕňajú okrem iného pohľadávku z prefakturácie marketingových nákladov voči CANON EUROPA N.V. vo výške 146 898 EUR a 232 915 EUR.

Iné pohľadávky k 31. decembru 2015 a k 31. decembru 2014 zahŕňajú okrem iného pohľadávku z provízie z komisionárskeho predaja vo výške 99 005 EUR a 1 817 EUR a ďalej pohľadávku z titulu DPH týkajúcu sa tohto predaja vo výške 121 949 EUR a 17 609 EUR.

K 31. decembru 2015 a k 31. decembru 2014 mala spoločnosť pohľadávky po splatnosti vo výške 215 334 EUR a 191 911 EUR.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a na účtoch v banke UniCredit Bank Slovakia a.s. v EUR. Týmto účtami môže spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2015	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014
Pokladnica, ceniny	5 622	2 852
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 274 329	1 327 478
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 279 951	1 330 330

Na základe uzatvorenej zmluvy o komisionárskom predaji spoločnosť v priebehu roka 2006 otvorila účet v EUR vo Všeobecnej úverovej banke a.s. Tento účet je otvorený na meno spoločnosti CANON SLOVAKIA s.r.o. a plynú naň úhrady od zákazníkov za nakúpený tovar od 1. novembra 2006. Všetky prostriedky deponované na tomto účte prináležia spoločnosti CANON EUROPA N.V., ktorá o tomto účte účtuje.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2015	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	275 843	166 209
Nájemné a ostatné služby	64 859	25 133
Výměna tlačiarenských hláv	210 984	141 076
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	613 385	853 169
Kopie nad limit a ostatné príjmy	53 270	114 636
Výnosy z prefakturácie služieb pre CANON EUROPA N.V.	560 115	738 533

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z zjedineho, plne upísaného a splatného podielu s nominálnou hodnotou 497 909 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014
Účtovný zisk	253 563
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	253 563
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	253 563

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	497 909				497 909
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	1 502 390				1 502 390
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	47 840				47 840
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
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 172 583			253 563	1 426 146
Neuhradená strata minulých rokov	-2 159 508				-2 159 508
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	253 563	265 500		-253 563	265 500

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	497 909				497 909
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	1 502 390				1 502 390
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	47 840				47 840
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
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 172 583				1 172 583
Neuhradená strata minulých rokov	-886 662			-1 272 846	-2 159 508
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 272 846	253 563		1 272 846	253 563

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo hospodársky výsledok za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 vo výške 253 563 EUR a rozhodlo o prevedení na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo hospodársky výsledok za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 vo výške -1 179 977 EUR a rozhodlo o prevedení na účet Neuhradená strata minulých rokov. Táto čiastka ale neodpovedá skutočnej strate roku 2013, preto management spoločnosti rozhodol previesť stratu vo výške -1 272 846 EUR na účet Neuhradená strata minulých rokov. V súčasnej dobe prebieha príprava nového valného zhromaždenia spoločnosti, na ktorom bude schválený skutočný hospodársky výsledok spoločnosti za rok 2013.

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2015				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 588	2 982	-3 790	0	4 780
Rezerva na garančné opravy	5 588	2 982	-3 790		4 780
Krátkodobé rezervy, z toho:	48 469	174 043	-48 469	0	174 043
Nevyfakturované dodávky	6 733	76 568	-6 733		76 568
Odmeny pracovníkom		65 244			65 244
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	15 448	11 020	-15 448		11 020
Stratové kontrakty	26 288	21 211	-26 288		21 211

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	6 577	2 983	-3 972	0	5 588
Rezerva na garanci	6 577	2 983	-3 972		5 588
Krátkodobé rezervy, z toho:	91 229	48 469	-91 229	0	48 469
Nevyfakturované dodávky	7 217	6 733	-7 217		6 733
Odmeny pracovníkom	12 311		-12 311		0
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	17 009	15 448	-17 009		15 448
Stratové kontrakty	54 177	26 288	-54 177		26 288
Provízie obchodníkom	515		-515		0

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2015	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014
Dlhodobé záväzky spolu	13 394	12 376
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	13 394	12 376
Krátkodobé záväzky spolu	1 932 902	2 374 481
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 924 562	2 357 276
Záväzky po lehote splatnosti	8 340	17 205

K 31.decembru 2015 a k 31. decembru 2014 nemala spoločnosť krátkodobé záväzky zabezpečené záložným právom alebo zárukou v prospech veriteľa.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku 2010, 2011, 2012 a 2013 do nasledujúcich rokov. Výška daňovej straty, ktorá nebola uplatnená a bude prevezená do ďalších rokov, bola k 31. decembru 2015 139 346 EUR

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2015	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	7 870	-14 710
odpočítateľné	7 870	14 710
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	438 609	139 400
odpočítateľné	438 609	139 400
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	139 346	209 019
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	139 346	209 019
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	128 882	73 416
Zmena odložené daňové pohľadávky	-55 466	43 721
Zaučtovaná ako náklad / výnos	-55 466	43 721
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

K 31. decembru 2015 a k 31. decembru 2014 spoločnosť zaučtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 128 882 EUR a 73 416 EUR.

13. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOVÝCH SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2015	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 376	11 515
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 589	2 667
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu-prevod z Oce		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 589	2 667
Čerpanie sociálneho fondu	-1 571	-1 806
Konečný zostatok sociálneho fondu	13 394	12 376

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2015	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	515 506	598 087
Výdavky budúcich období krátkodobé	515 506	598 087
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	9 172	598
Predplatený servis	9 172	598

Výdavky budúcich období predstavujú predovšetkým nevyfakturované marketingové služby ďalej prefakturované na CANON EUROPA N.V.

15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Náklady na majetok prenajatý formou operatívneho lízingu k 31. decembru 2015 a 31. decembru 2014:

Názov položky	Doba nájmu	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2015	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014
Osobné automobily	60 mesiacov	91 724	100 544
Kancelárske priestory		62 891	60 255
Spolu	0	154 615	160 799

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2015	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2015	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014
Slovensko	3 722 013	3 219 015	1 911 815	1 795 721
Zahraničie-Európska Únia	3 690	3 983	2 123 297	2 587 680
Spolu	3 725 703	3 222 998	4 035 112	4 383 401

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2015	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb, z toho:	4 035 112	4 383 401
Provizia z predaja	582 865	567 287
Prefakturácia nákladov CANON EUROPA N.V.	1 523 592	2 007 174
Ostatné služby	1 928 655	1 808 940
Tržby za tovar	3 725 703	3 222 998
Výnosy zo zákazky		
Čistý obrat celkom	7 760 815	7 606 399

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2015	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 453 579	2 863 542
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	20 435	20 436
Marketingové služby pre spriaznené osoby	1 523 593	2 007 174
Opravy a udržiavanie	0	639
Cestovné	16 621	14 248
Náklady na reprezentáciu	15 689	11 682
Služby	877 241	809 363
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	14 445	-12 817
Manka a škody	10 716	10 438
Rezerva na strátové kontrakty	-5 077	-27 889
Poistenie	6 864	5 010
Ostatné	1 942	-375
Osobné náklady, z toho:	610 587	651 898
Mzdy	431 461	464 196
Sociálne zabezpečenie a zdravotné poistenie	168 699	176 156
Sociálne náklady	10 427	11 546
Mimoriadne náklady, z toho:	0	

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:	348 217	x	x	356 116	x	x
teoretická daň	x	76 608	22	x	78 346	22
Daňovo neuznané náklady	487 914	107 341	22	171 162	37 656	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-138 387	-30 445	22	-190 221	-41 849	22
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-69 673	-15 328	22	-69 673	-15 328	22
Zmena sadzby dane						
Odpis goodwillu						
Spolu	628 071	138 176		267 384	58 825	
Splatná daň z príjmov	x	138 183	22	x	58 832	22
Odložená daň z príjmov	x	-55 466	22	x	43 721	22
Celková daň z príjmov	x	82 717	22	x	102 553	22

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

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
Krátkodobá pôžička-čerpaná						
CANON EUROPA N.V.	EUR	0,25000	31.3.2016	900 000	900 000	1 350 000

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie k 31.12.2015	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014
Canon CZ s.r.o.	1	273 493	237 365
Canon CZ s.r.o.	2	937	865
Canon CZ s.r.o.	3	2 157	2 660
Canon CEE GmbH	1	15 324	17 976
CANON EUROPA N.V.	1	4 080 831	2 421 941
CANON EUROPA N.V.	3	2 106 457	2 574 461
CANON AUSTRIA	3	347	0
Therefore	1	9 430	0
CANON Giessen	1	0	270
NT WARE	1	23 489	28 233
Océ Printing Systems GmbH	1		271 390
Océ Printing Systems GmbH	2	4 168	
Océ Technologies B.V.	1		651 062

Kód druhu obchodu	Druh obchodu
1	Kúpa
2	Predaj
3	poskytnutie služby

18. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

19. 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)

Označenie	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 (+/-)	348 217	356 116
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	360 757	-172 523
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	101 899	76 170
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 (+/-)	124 766	-43 749
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	130 159	-213 084
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	3 683	3 836
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-123	-73
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	373	-121
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 (+/-)		4 498
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	-113 993	187 961
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	276 530	-272 578
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-315 795	547 981
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-74 728	-87 442
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.)	594 981	371 554
A.3.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	123	73
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-3 683	-3 836
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.)	591 421	367 791
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-117 649	81 391
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.)	473 772	449 182
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-79 646	-200 365
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 (+)	5 495	107
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.	Príjmaté 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.)	-74 151	-200 258

	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	-450 000	350 000
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 (+)		350 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-450 000	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajíateľ vecí (-)		
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	-450 000	350 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-50 379	598 924
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 330 330	731 406
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 279 951	1 330 330
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 279 951	1 330 330