

Čl. I Všeobecné informácie

1. Základné informácie o účtovnej jednotke

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.

Sídlo účtovnej jednotky: Priemyselná zóna Okoličné, 031 04 Liptovský Mikuláš

Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti

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

2. Neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31. 12. 2015 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 30.06.2016.

4. Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

5. Konsolidovaný celok

Obchodná spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Craemer Holding GmbH so sídlom Brocker 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.

6. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	134	124
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	144	124
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

1. Predpoklad

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu: nepretržitého pokračovania činnosti.

2. Zmeny účtovných zásad a metód

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

4. Spôsob ocenenia majetku a záväzkov

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

Obstarávacia cena zahrňuje 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 zahrňuje 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 hnuteľné veci	12,00	Časová	Rovnomerné	viď komentár	1/12
Samostatne hnuteľné veci	6,00	Časová	Rovnomerné	viď komentár	1/6
Samostatne hnuteľné veci	8,00	Časová	Rovnomerné	viď komentár	1/8
Samostatne hnuteľné veci	4,00	Časová	Rovnomerné	viď komentár	1/4
Dopravné prostriedky obstarané formou leasingu	4,00	Časová	Rovnomerné	viď komentár	1/4

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

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

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje 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 pohládkam. 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
Dlhodobé bankové úvery	Menovitá hodnota	121
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	Obstarávacía 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 21 % 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.

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

1. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

a) dlhodobý majetok

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		116 562						116 562
Prírastky		38 015						38 015
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		154 577						154 577
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 063						98 063

Prírastky		9 624						9 624
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		107 687						107 687
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 499						18 499
Stav na konci účtovného obdobia		46 890						46 890

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

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	55 184	11 563 567	22 346 928	0	0	0	393 057	188 689	34 547 425
Prírastky	1 406	134 554	1 181 754				1 182 202	337 848	2 837 764
Úbytky			68 567				1 317 714	526 537	1 912 818
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	56 590	11 698 121	23 460 115	0	0	0	257 545	0	35 472 371
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 881 096	11 098 682	0	0	0	0	0	13 979 778
Prírastky		406 730	2 199 367						2 606 097
Úbytky			68 566						68 566
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 287 826	13 229 483	0	0	0	0	0	16 517 309
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							66 703		66 703
Prírastky									0
Úbytky							0		0
Stav na konci účtovného obdobia							66 703	0	66 703
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	55 184	8 682 471	11 248 246		0	0	326 354	188 689	20 500 944
Stav na konci účtovného obdobia	56 590	8 410 295	10 230 632		0	0	190 842	0	18 888 359

Stav položky „Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok“ k 31. 12. 2016 predstavujú predovšetkým prostriedky na obstaranie nového umývacieho zariadenia pre vyrábané diely v sume 156.063,- EUR.

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

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	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

c) dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3.693.456,- EUR

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

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

Zákonné poistenie áut a VZV - zákonná platba.

m) zásoby

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	22 808	46 723	22 808		46 723
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	19 400	21 444	19 400		23 843
Výrobky	35 799	34 406	35 799		34 406
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	78 007	102 573	78 007		104 972

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).

p) vývoj 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	137 562	144 622	137 562		144 622
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	120	890	120		890
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	137 682	145 512	137 682		145 512

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

q) veková štruktúra pohľadávok

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	3 838 508	983 004	4 821 512
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	33 186		33 186
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0

Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	37 853		37 853
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 909 547	983 004	4 892 551

r) hodnota pohľadávok 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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 818	1 873
Bežné bankové účty	62 889	63 416
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	-121	0
Spolu	65 586	65 289

y) významné položky účtov časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	3 995	4 095
Aktualizácia WEB SECURITY	0	260
externá podpora IT	301	0
prenájom pozemku	3 694	3 835
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 930	12 955
prenájom pozemku	141	141
zákonné poistenie áut a VZV	195	250
havarijné poistenie áut a VZV	611	729
rozdiel medzi predanými a spotrebovanými stravými lístkami	1 449	2 265

predplatné odborných novín a časopisov	550	382
aktualizácie softvérov, externá IT podpora	4 786	7 219
reklama na rok 2016	313	750
ostatné	562	1 219
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1853	3 600
poistné plnenie	1 853	3 600

2. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) 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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 633 690
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	81 685
Prídel do sociálneho fondu	16 337
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 535 668
Spolu	1 633 690

Názov položky	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk za vykazované obdobie	1 828 754
Prídel do sociálneho fondu	18 287
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 810 467
Spolu	1 828 754

b) rezervy

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:	479 044	732 346	370 589	-	840 801
Nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného poistenia	105 196	150 773	105 196		150 773
Rezerva na časové konto	15 347	2 147	200		17 294
Rezerva na skonto	10 390	5 632	10 390		5 632
Rezervy na dobropisy k tržbám	122 277	338 501	68 432		392 347
Rezerva na reklamácie a záruky	32 683	35 844	32 683		35 844
Ostatné rezervy	193 151	199 448	153 688		238 911

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:	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

c) záväzky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	19 520	28 624
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 914 729	3 654 876
Krátkodobé záväzky spolu	4 934 249	3 683 500

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 715 920	7 664 736
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	3 715 920	7 664 736

g) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	62 758	52 339
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 771	9 440
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	16 337	14 871
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	27 108	24 311
Čerpanie sociálneho fondu	28 235	13 892
Konečný zostatok sociálneho fondu	61 631	62 758

i) bankové úvery

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
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver č. 1	EUR			0	1 000 000
Bankový úver č. 3	EUR		29.06.2018	300 000	900 000
Bankový úver č. 4	EUR		31.12.2018	600 000	1 200 000
Kontokorentný úver č. 2	EUR		30.09.2018	741 329	1 375 915
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver č. 1	EUR			682 213	277 912
Bankový úver č. 1	EUR			500 000	0
Bankový úver č. 2	EUR		20.11.2016	0	216 400
Bankový úver č. 3	EUR		31.12.2017	600 000	600 000
Bankový úver č. 4	EUR		31.12.2017	600 000	300 000

Pri všetkých úveroch je úroková sadzba stanovená na základe príslušného Euriboru + marža.

Úroková sadzba pri kontokorentnom úvere č. 1 je vo výške internej úrokovej sadzby banky.

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

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			1 000 000	2 000 000
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

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

j) významné položky účtov časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	694	9 731
Úroky z úveru – zaplatené v roku 2017	694	9 731
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-

5. Informácie o odloženej dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4 820 657	4 630 603
odpočítateľné		
zdaniteľné	4 820 657	4 630 603
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	415 161	113 006
odpočítateľné	413 938	10 961
zdaniteľné	1 223	102 045
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22

Odložená daňová pohľadávka	86 927	2 411
Uplatnená daňová pohľadávka	2 411	348
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	86 927	2 411
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 012 595	1 041 182
Zmena odloženého daňového záväzku	-28 587	6 658
Zaúčtovaná ako náklad	-28 587	6 658
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Odložený daňový záväzok z roku 2015 bol z dôvodu zmeny sadzby dane z 22 % na 21 % prepočítaný a rozdiel z prepočtu bol zaúčtovaný vo výške 47 327 EUR k 31.12.2016 ako zníženie nákladu.

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	54 579	47 452
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	248 085	215 689
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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

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:	2 407 115	x	x	2 101 497	x	x
teoretická daň	x	529 565	22	x	462 329	22
Daňovo neuznané náklady	1 356 061	298 333	12,39	661 153	145 453	6,92

Výnosy nepodliehajúce dani	-620 185	-136 440	-5,67	-657 253	-144 595	-6,88
Umorenie daňovej straty	0	0	x	0	0	x
Spolu	3 142 991	691 458	28,73	2 105 397	463 187	22,04
Splatná daň z príjmov	x	691 458	28,73	x	463 187	22,04
Odložená daň z príjmov	x	-113 104	-4,7	x	4 595	0,22
Celková daň z príjmov	x	578 361	24,03	x	467 807	22,26

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

1. Položky výnosov a nákladov

• Výnosy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a) tržby za vlastné výkony a tovar:		
tržby za vlastné výrobky – tuzemsko	6 721 394	7 374 640
tržby za vlastné výrobky – zahraničie	23 683 160	20 408 724
tržby za služby – zahraničie	84 778	60 508
tržby za tovar – zahraničie	2 022	17 175
tržby za tovar – tuzemsko	19 346	13 665
d) významné položky výnosov z hospodárskej činnosti:		
tržby z predaja šrotu – tuzemsko	1 173 427	1 271 569
tržby z predaja šrotu – zahraničie	447 702	513 465
ostatné tržby z predaja materiálu a majetku	17 050	2 321
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	62 376	85 423

b) zmena stav 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	794 847	627 265	512 300	167 582	114 965
Výrobky	1 112 445	1 157 506	950 056	-45 061	207 450
Zvieratá					
Spolu	1 907 292	1 784 771	1 462 356	122 521	322 415

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	122 521	322 415

- Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	
mzdové náklady	2 188 683
sociálne poistenie	502 676
zdravotné poistenie	204 073
príspevok zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové poistenie	32 541
sociálne náklady	78 034

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 udržíaním zákaziek	3 755 020	3 064 439
doprava materiálu, výrobkov a tovaru	469 896	513 514
zostatková cena predaného materiálu /šrotu/	1 059 433	1 664 553
Významné položky finančných nákladov		
nákladové úroky	97 980	126 653
bankové poplatky	10 815	12 580

3. Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	6 000	5 750
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 000	5 750

4. Členenie čistého obratu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	30 404 555	27 783 364
Tržby z predaja služieb	84 778	60 508
Tržby za tovar	21 368	30 840
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou – tržby z predaja šrotu	1 621 129	1 787 355
Čistý obrat celkom	32 131 829	29 660 967

Čl. VI**Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

Po dni zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti.

Čl. VII**Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Druh obchodu medzi Craemer Slovakia s.r.o. a materskou účtovnou jednotkou	Perc. vyjadrenie obchodu k čistému obratu rok 2016	Perc. vyjadrenie obchodu k čistému obratu rok 2015
Kúpa výrobného, spotrebného a investičného majetku	1,5%	0,8%
Predaj výrobkov a zásob	0,5%	0,4%
Prijaté IT služby a služby spojené s udrжанím a získavaním zákaziek	1,8%	1,9%
Licencie	1,0%	0,9%
Poskytnuté služby spojené s predajom plastového programu	0,1%	0,1%
Výška pôžičky od materskej účtovnej jednotky	1 000 000 €	2 000 000 €
Podnikové poistenie a poistenie pohľadávok	0,2%	0,2%
Ostatné prijaté služby	0,3%	0,3%

Čl. IX
Prehľad o pohybe 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
Ostatné kapitálové fondy	980 890				980 890
Peňažný fond dobrovoľný	1 700 000				1 700 000
Zákonný rezervný fond	379 479	81 685			461 164
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 888 975	1 535 668			8 424 643
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 633 690	1 828 754	1 633 690		1 828 754

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
Ostatné kapitálové fondy	980 890				980 890
Peňažný fond dobrovoľný	1 700 000				1 700 000
Zákonný rezervný fond	305 125	74 354			379 479
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 491 127	1 397 848			6 888 975
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 487 072	1 633 690	1 487 072		1 633 690

Čl. X

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

(s použitím nepriamej metódy vykazovania) za rok 2016

Obchodné meno

Craemer Slovakia, s.r.o.

Sídlo

Priemyselná zóna Okoličné, 031 04 Liptovský Mikuláš

IČO

31 618 006

Ozna- čenie položky	Názov položky		bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkových činností			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1	2 407 115	2 101 497
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)	2	2 723 225	2 566 542
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3	2 615 721	2 455 968
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	32 696	12 170
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8	-2 842	-26 740
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10	94 980	126 653
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	11	-280	-409
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	12	-17 050	
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	-17 050	-1 100
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	-694 651	-248 559
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17	-192 508	338 808
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18	395 207	-607 931
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19	-897 350	20 564
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	4 435 689	4 419 480
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22	280	409
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	4 435 969	4 419 889
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	27	-463 193	-430 107
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	3 972 776	3 989 782
----------	---	-----------	------------------	------------------

Ozna- čenie 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	-38 015	-12 000
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32	-993 512	-2 809 993
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	17 050	1 100
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 nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	41		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	42		
B.13.	Príjmy z devidend 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	-1 014 477	-2 820 893
	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	52	-16 337	-14 871
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	-16 337	-14 871
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)	61	-2 846 685	-1 023 272
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

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	-1 846 685	-2 523 272
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	66		0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	67	-1 000 000	

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 hnuťelného 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	-94 980	-126 653
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	-2 958 002	-1 164 796
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	80	297	4 093
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81	65 289	61 196
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	65 586	65 289
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	65 586	65 289