

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Quadrant Plastic Composites Slovakia s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 4.8.2008. Dňa 17.09.2008 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Nitra, oddiel Sro, vložka č. 25268/N. Spoločnosť sídli Na Pasienkoch 10, 949 01 Nitra, Slovenská republika, identifikačné číslo 44398581.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
2. výroba výrobkov z plastu
3. reklamná a propagačná činnosť
4. prieskum trhu

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	40	41
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	40	41
počet vedúcich zamestnancov	8	7

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Quadrant Plastic Composites AG	8 000 000 EUR	100%	100%	100%
Spolu	8 000 000 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Quadrant. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Quadrant Plastic Composites AG a materskou spoločnosťou celej skupiny je Quadrant AG. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Quadrant AG. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle materskej spoločnosti celej skupiny Hardstrasse 5, CH-5600 Lenzburg, Švajčiarska konfederácia.

Členovia štatutárnych orgánov v roku 2016-17:

Konatelia	
Konateľ:	Sven Welch (od 9.7.2014)
Konateľ:	Massimiliano Bilotta (od 9.7.2014)
Konateľ:	Hans-Peter Steiner (od 9.7.2014)

Prokúra	
Prokúra:	Gabriel Kurpiel (od 26.7.2014)
Prokúra:	Jana Litváková (od 26.7.2014)

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.

Dňa 21.5.2015 spoločník rozhodol, že účtovný rok Spoločnosti bude od 1.4. do 31.3.. Vzhľadom na to, že spoločnosť v súlade so zákonom o účtovníctve zmenila účtovné obdobie z kalendárneho roka na hospodársky rok (1.4. – 31.3.), je účtovná uzávierka za predchádzajúce účtovné obdobie zostavená za obdobie 3 mesiacov, od 1. januára 2016 do 31. marca 2016. Z tohto dôvodu nie sú údaje vo výkaze ziskov a strát bežného obdobia plne porovnateľné s minulým obdobím.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. marcu 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 27. júna 2016.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016-17 a 2016 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.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	4-5 rokov	1/4, 1/5	lineárna
Oceniteľné práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

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

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.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

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

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	15-30 rokov	1/15 - 1/30	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	3-15 rokov	1/3 - 1/15	lineárna
Dopravné prostriedky	4 roky	1/4	lineárna
Inventár	3-10 rokov	1/3 - 1/10	lineárna

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

c) Finančný majetok

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

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a ostatné priame výrobné náklady. Ostatné priame výrobné náklady zahŕňajú odpisy výrobných zariadení a budovy, spotrebu energií.

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

e) Zákazková výroba

Spoločnosť nemala v roku 2016-17 zákazkovú výrobu.

f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

Spoločnosť nemala v roku 2016-17 zákazkovú výstavbu nehnuteľností určených na predaj.

g) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. 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.

h) 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.

i) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

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.

j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

k) 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.

l) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, ostatných kapitálových fondov, výsledku hospodárenia minulých rokov 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.

Spoločnosť vytvorila zákonný rezervný fond prvýkrát zo zisku za rok 2012 vo výške 5% zo zisku, t.j. 44 826,37 EUR. Za roky 2013, 2015, 2016 bol dotvorený zákonný rezervný fond vo výške 194 958,49 EUR, 12 037,41 EUR a 18 762,06 EUR.

m) 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.

n) 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.

o) Deriváty

Spoločnosť nemala v roku 2016-17 deriváty.

p) Finančný lízing

Spoločnosť neúčtovala o finančnom lízingu v roku 2016-17.

q) 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.

r) Dotácie/investičné ponuky

Spoločnosť nemala v roku 2016-17 dotácie.

s) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Bežné účtovné obdobie						Spolu
		Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		76 799						76 799
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	76 799	0	0	0	0	0	76 799
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		76 799						76 799
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	76 799	0	0	0	0	0	76 799
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	Bezprostredna predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		76 799						76 799
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	76 799	0	0	0	0	0	76 799
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		76 799						76 799
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	76 799	0	0	0	0	0	76 799
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	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných 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	1 127 641	9 026 068	7 367 318	0	0	0	44 293	74 658	17 639 978
Prírastky	0	0	0				3 106 957	197 839	3 304 796
Úbytky			49 624					180 533	230 157
Presuny	2 782 529	13 422	349 081				-3 145 032	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 910 170	9 039 490	7 666 775	0	0	0	6 218	91 964	20 714 617
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 434 926	982 439	0	0	0	0	0	2 417 365
Prírastky		117 077	812 094						929 171
Úbytky			49 624						49 624
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 552 003	1 744 909	0	0	0	0	0	3 296 912
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	384 983	4 616 413	0	0	0	0	0	0	5 001 396
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	384 983	4 616 413	0	0	0	0	0	0	5 001 396
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	742 659	2 974 729	6 384 879	0	0	0	44 293	74 658	10 221 217
Stav na konci účtovného obdobia	3 525 187	2 871 074	5 921 866	0	0	0	6 218	91 964	12 416 309

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 127 641	9 026 068	7 347 904	0	0	0	0	7 600	17 509 213
Prírastky							56 590	74 658	141 248
Úbytky			2 883					7 600	10 483
Presuny			22 297				-22 297		0
Stav na konci účtovného obdobia	1 127 641	9 026 068	7 367 318	0	0	0	44 293	74 658	17 639 978
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 405 712	749 552	0	0	0	0	0	2 155 264
Prírastky		29 214	235 770						264 984
Úbytky			2 883						2 883
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 434 926	982 439	0	0	0	0	0	2 417 365
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	384 983	4 616 413	0	0	0	0	0	0	5 001 396
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	384 983	4 616 413	0	0	0	0	0	0	5 001 396
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	742 658	3 003 943	6 598 352	0	0	0	0	7 600	10 352 553
Stav na konci účtovného obdobia	742 658	2 974 729	6 384 879	0	0	0	44 293	74 658	10 221 217

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistné riziká Flexa, živelné udalosti, krádež a ostatné riziká. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 24 141 122 EUR.

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemala dlhodobý finančný majetok v roku 2016-17.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravné položky k zásobám stanovilo vedenie spoločnosti za rok 2016-17 na základe informácií o predajnosti, resp. znížení trhovej ceny jednotlivých druhov zásob.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	742	61 558			62 300
Hotové výrobky	91 937	232 440			324 377
Zásoby spolu	92 679	293 998	0	0	386 677

Zásoby	Bezprostredne predchádzajúce 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
Materiál		742			742
Hotové výrobky		91 937			91 937
Zásoby spolu	0	92 679	0	0	92 679

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť nemala v roku 2016-17 zákazkovú výrobu.

7. POHĽADÁVKY

Spoločnosť neúčtovala v roku 2016-17 o opravných položkách k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám - k 31.03.2017 1.521.477,51 EUR, k 31.03.2016 1.544.781,95EUR

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky-odložené daň	464 352		464 352
Dlhodobé pohľadávky spolu	464 352	0	464 352
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9 188		9 188
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1 521 478		1 521 478
Daňové pohľadávky a dotácie	713 398		713 398
Iné pohľadávky	40 562		40 562
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 284 626	0	2 284 626

Spoločnosť neviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 255	1 705
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	23 062	87 506
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované		
Peniaze na ceste		
Spoľu	26 317	89 211

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlišenia

Opis položky časového rozlišenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 115	2 939
ročná aktualizácia software	1 276	1 276
školenie	3 397	630
ostatné	442	1 033

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť nemala v roku 2016-17 majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

11. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	375 241
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	18 762
Úhrada straty minulých rokov	356 479
Spolu	375 241

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	87 095	753 270	-751 239	0	89 126
R na zostavenie DP k DPPO	3 000	8 000	-3 000		8 000
R na zostavenie DP k DPH	1 500	2 730	-1 500		2 730
R na nevyčerpanú dovolenku - mzda+odvody	16 675	252 164	-247 054		21 785
R na 13. plat	24 650	84 466	-93 545		15 571
R na Audit	6 200	9 000	-6 200		9 000
Ostatné-nevyfakturované	35 070	396 910	-399 940		32 040

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	37 694	153 064	-103 663	0	87 095
R na zostavenie DP k DPPO	8 000	3 000	-8 000		3 000
R na zostavenie DP k DPH	2 480	1 500	-2 480		1 500
R na nevyčerpanú dovolenku - mzda+odvody	10 274	43 644	-37 243		16 675
R na 13. plat	3 600	21 050			24 650
R na Audit	5 000	6 200	-5 000		6 200
Ostatné-nevyfakturované	8 340	77 670	-50 940		35 070

Rezervy budú použité v roku 2017/2018

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 902	1 973
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 902	1 973
Krátkodobé záväzky spolu	14 295 354	11 822 622
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	14 295 354	11 822 622
Záväzky po lehote splatnosti		

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám k 31.3.2017 a 31.3.2016 : 13 389 296 EUR a 11 149 652 EUR

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku do nasledujúcich rokov. Výška daňovej straty z rokov 2009 - 2014, ktorá nebola v roku 2016-17 uplatnená a bude prevedená do ďalších rokov, bola 197.348 EUR k 31. marcu 2017.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	6 086 616	4 964 276
odpočítateľné	6 086 616	4 964 276
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	74 561	70 420
odpočítateľné	74 561	70 420
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	197 348	1 769 293
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	1 335 290	1 496 878
Uplatnená daňová pohľadávka	464 352	716 000
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	464 352	716 000
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku len vo výške 464.352 EUR z dôvodu opatrnosti vzhľadom na očakávaný daňový základ vytvorený v budúcich obdobiach.

15. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOVÝCH SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 973	1 591
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 205	764
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 205	764
Čerpanie sociálneho fondu	-2 276	-382
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 902	1 973

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

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
Krátkodobé pôžičky						
Quadrant PC AG	EUR	1,182%	2017/2018	2 800 000	2 800 000	2 800 000
Quadrant PC AG	EUR	1,182%	2017/2018	3 300 000	3 300 000	0
Quadrant PC AG	EUR	1,182%	2017/2018	7 240 026	7 240 027	8 316 821

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	9 011	8 531
dan z nehnuteľností	9 011	8 531

18. DERIVÁTY

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch v roku 2016-17 a 2016.

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nemala v roku 2016-17 a 2016 finančný lízing.

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, aktíva ani podsúvahové položky v roku 2016-17 a 2016

21. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	predaj majetku a materiálu		plastove kompozity	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
zahraničie	279 877	81 958	12 094 479	2 912 469
Spolu	279 877	81 958	12 094 479	2 912 469

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	962 495	451 761	515 922	510 734	-64 161
Zvieratá					
Spolu	962 495	451 761	515 922	510 734	-64 161
Manká a škody	x	x	x	29 692	13 225
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné - opravná položka	x	x	x	-232 439	-91 937
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	307 987	-142 873

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 417	846
predaj odpadu	6 262	0
predaj spotrebného mat.	3 960	0
predaj slravy zamestnancom	1 047	846
ostatne	148	0
Finančné výnosy, z toho:	2 420	15
Kurzové zisky, z toho:	2 402	12
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	16	3
kreditné úroky	16	3

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	12 094 479	2 581 076
Tržby z predaja služieb	0	331 393
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	12 094 479	2 912 469

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	722 449	146 350
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	17 280	6 200
náklady na overenie individuálnej ÚZ	17 280	6 200
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	705 169	140 160
konzultácie	48 788	10 735
outsourcing, cleaning	69 377	0
opravy a údržba	312 138	69 268
ostatné služby	84 719	26 346
prenajom a oper. Leasing	54 365	9 711
odvoz odpadu	71 336	2 889
cestovné náklady	7 988	8 115
reprezentácie	16 239	3 544
strážna služba	40 239	9 552
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	52 909	30 472
pokuty a penále	176	0
poistenie	18 372	4 183
ostatné náklady z hospodárskej činnosti	18	176
Manko, škoda	34 345	26 104
Finančné náklady, z toho:	152 989	38 561
Kurzové straty, z toho:	428	168
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	152 561	38 393
nákladové úrčky	142 302	37 633
Ostatné náklady na finančnú činnosť	10 259	760

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	17 280	6 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	17 280	6 200

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	21 107	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	129 851	258 000
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	4 146 939	3 528 527
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	365 112	x	x	117 982	x	x
teoretická daň	x	80 325	22%	x	25 952	22%
Daňovo neuznané náklady	78 551	17 281	5%	466 709	102 676	87%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0%	-24 782	-5 452	-5%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	618 340	129 851	36%	-1 172 727	-258 000	-219%
Umorenie daňovej straty				-559 889	-123 176	-104%
Zmena sadzby dane	464 352	21 107	6%			
Iné	14 032	3 087	1%		1	0%
Daňová licencia		2 880	1%		720	1%
Spelu	1 540 387	254 531	70%	-1 172 727	-257 279	-218%
Splatná daň z príjmov	x	2 883	1%	x	721	1%
Odložená daň z príjmov	x	251 648	69%	x	-258 000	-219%
Celková daň z príjmov	x	254 531	70%	x	-257 279	-218%

V rokoch 2016-17 a 2016 Spoločnosti prepadli daňové straty vo výške 11 tis. EUR a 1.012 tis EUR

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

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov - v rokoch 2016-17 a 2016 neboli poskytnuté žiadne.

22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Quadrant Plastic Composites AG	2-výrobky predaj	12 094 479	2 581 076
Quadrant Plastic Composites AG	8-úroky z úveru	142 302	37 633
Quadrant Plastic Composites AG	8-prijatie úveru	2 223 208	576 962
Quadrant Plastic Composites AG	3-poskyt. Služby	0	331 393
Quadrant Plastic Composites AG	2-predaj materiálu	255 841	79 497
Quadrant Plastic Composites Canada	2-predaj materiálu	23 179	461
Quadrant Plastic Composites AG	1-kupa materiálu		19 151
Quadrant Plastic Composites Canada	1-kupa materiálu		25 245

23. 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	8 000 000				8 000 000
Ostatné kapitálové fondy	6 800 000				6 800 000
Zákonný rezervný fond	251 822			18 762	270 584
Neuhradená strata minulých rokov	-13 186 842			356 479	-12 830 363
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	375 241	110 581		-375 241	110 581

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	8 000 000				8 000 000
Ostatné kapitálové fondy	6 800 000				6 800 000
Zákonný rezervný fond	239 785			12 037	251 822
Neuhradená strata minulých rokov	-13 415 553			228 711	-13 186 842
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	240 748	375 241		-240 748	375 241

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z peňažných príspevkov spoločníka (kapitalizácia úverov) - Mitsubishi Plastics, Inc. 4.600.000 EUR a Quadrant Plastic Composites AG 2.200.000 EUR

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 27.6.2016 a 31.3.2016 schválilo rozdelenie zisku za rok 2016 a 2015.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia použila spoločnosť zisk z roku 2016 a 2015 na prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 5% a zvyšok na uhradenie straty z minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2016-17 nasledovne:

- vytvoriť zákonný rezervný fond vo výške 5% , t.j. 5.529,07 EUR

- zostatok 105.052,39 EUR použiť na úhradu straty minulých rokov na účte 429 - "neuhradená strata minulých rokov".

24. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. marci 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 31.03.2017

(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 (+/-)	365 112	117 962
	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 069 760	313 386
A.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	929 172	264 983
A.1.1.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.2.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.3.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 696	11 984
A.1.6.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.7.	Úroky účtované do nákladov (+)	142 302	37 633
A.1.8.	Úroky účtované do výnosov (-)	-18	3
A.1.9.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.10.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.11.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.12.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		-1 211
A.1.13.	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	62	-908 975
A.2.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-510 093	-1 133 864
A.2.1.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	704 089	-34 323
A.2.2.	Zmena stavu zásob (-/+)	-193 934	259 212
A.2.3.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.2.4.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	1 434 934	-477 627
A.3.	Príjate úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	18	3
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-142 302	
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) [súčet Z/S + A.1. až A.6.]	1 292 650	-477 624
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-724	-3
A.7.			
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 291 926	-477 627
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-3 578 026	-172 805
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 (+)		2 400
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 hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Príjate 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 to 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.)	-3 578 026	-170 405

	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.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo snátné 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	2 223 206	576 963
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 (+)	15 156 787	2 560 540
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-12 933 581	-1 983 577
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpísovaného 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	2 223 206	576 963
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-62 894	-71 069
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	89 211	160 281
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	26 317	89 211
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 (+/-)	26 317	89 211