

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
3	6	4	1	1	5	2	3		

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Účtovná jednotka

Obchodné meno: **MACHINTEC Trade, s.r.o.**
 Sídlo spoločnosti: **Čsl. armády 3/10223, 036 01 Martin**
 Dátum založenia: **Spoločenskou zmluvou zo dňa 21.2.2003**
 Dátum vzniku: **15.5.2003**

b) Opis hospodárskej činnosti

Hlavnou činnosťou spoločnosti je strojárnská výroba pre rôzne odvetvia (strojárstvo, papiernictvo, stavebníctvo a iné). Spoločnosť sa zaoberá zváraním rôznych zvarencov, ich mechanické opracovanie, nátery, montáž.

c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	66	77
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	77
Počet vedúcich zamestnancov	0	6

d) Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

MACHINTEC Trade, s.r.o. Martin nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom voči žiadnym podnikom.

e) Právny dôvod pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená ako mimoriadna účtovná závierka ku dňu, ktorý predchádza vyhláseniu konkurzu t.j. k 16.10.2017

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2016 bola schválená dňa 10.3.2017 na riadnom valnom zhromaždení.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka MACHINTEC Trade, s.r.o. nie je súčasťou konsolidácie

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Doterajšia činnosť účtovnej jednotky a hospodárske výsledky jej činnosti vytvárajú predpoklad pre ďalšie pokračovanie jej podnikateľskej činnosti.

b) Zmeny účtovných zásad a účtovných metód a ich vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmenám účtovných zásad a účtovných metód.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
3	6	4	1	1	5	2	3		

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Je oceňovaný obstarávacou cenou pričom súčasťou obstarávacej ceny sú:

- cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním /dopravné, provízie, poistné/

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka v účtovnom období neobstarávala dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka v účtovnom období neobstarávala dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Je oceňovaný obstarávacou cenou pričom súčasťou obstarávacej ceny sú:

- cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním /prepravné, clo, náklady na montáž/

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka v účtovnom období neobstarávala dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka v účtovnom období neobstarávala dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom.

Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neobstarávala v priebehu účtovného obdobia dlhodobý finančný majetok.

Zásoby obstarané kúpou

Sú oceňované obstarávacou cenou, ktorá sa skladá:

- cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním /dopravné, clo, provízie/

Nakúpené zásoby sa prostredníctvom kalkulačného účtu 111 prevedú na účet 112. Zásoby sa účtujú na sklade metódou FIFO, keď prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob. Výpočet po každom pohybe zásob zabezpečuje výpočtový systém.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**Nedokončená výroba**

Oceňuje sa vlastnými nákladmi výroby, ktoré zahŕňujú:

- priame náklady:
 - priamy jednicový materiál
 - priame jednicové mzdy
 - ostatné priame náklady
- nepriame náklady – výrobná réžia

Ako rozvrhová základňa pre výrobnú réžiu sa používajú priame jednicové mzdy.

Výrobky

Oceňuje sa vlastnými nákladmi výroby.

Zásoby obstarané iným spôsobom

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
3	6	4	1	1	5	2	3		

Účtovná jednotka neobstarávala zásoby iným spôsobom.

Zákazková výroba

Účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výrobe.

Pohľadávky

Sú oceňované v nominálnej hodnote.

Krátkodobý finančný majetok

Sú oceňované v nominálnej hodnote.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Sú oceňované v nominálnej hodnote.

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Sú oceňované v nominálnej hodnote.

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Sú oceňované v nominálnej hodnote.

Deriváty

Účtovná jednotka nevykazuje tieto finančné nástroje.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nevykazuje majetok a záväzky, ktoré by boli zabezpečené derivátmi.

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Vid' kapitola K..

Majetok obstaraný v privatizácii

V účtovnom období organizácia nenadobudla majetok privatizáciou ani kúpou cez FNM.

d) Tvorba odpisového plánu

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Pre odpisovanie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku bol spracovaný odpisový plán spoločnosti, platný pre celé účtovné obdobie. Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádza zo zákona č. 595/2003 Z.z. o daniach z príjmov. Daňové a účtovné odpisy sa nerovnajú. Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku vychádza z toho, že pri zaraďovaní do majetku sa dlhodobý hmotný majetok zaraďí do odpisovej skupiny v zmysle prílohy č. 1 zákona č. 595/2003 Z.z. „Zaradenie hmotného majetku do odpisových skupín“.

Účtovné a daňové odpisy DHM a DNM boli stanovené:

Druh investičného majetku	Odpisová metóda	Odpisová skupina	Počet rokov odpisovania	Ročný odpis.
Dlhodobý hmotný majetok	Rovnom.	1	4	1/4
Dlhodobý hmotný majetok	Rovnom.	2	6	1/6
Dlhodobý hmotný majetok	Rovnom.	3	8	1/8
Dlhodobý hmotný majetok	Rovnom.	4	12	1/12
Dlhodobý hmotný majetok	Rovnom.	5	20	1/20
Dlhodobý hmotný majetok	Rovnom.	6	40	1/40
Dlhodobý nehmotný majetok	Rovnom.		2	1/2

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
3	6	4	1	1	5	2	3		

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

V priebehu účtovného obdobia účtovnej jednotke neboli poskytnuté žiadne dotácie.

f) Oprava významných chýb minulých účtovných období

Účtovná jednotka neopravovala žiadne chyby z minulých účtovných období

F. Údaje vykázané na stane aktív súvahy**a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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		2 105						2 105
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 105						2 105
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 105						2 105
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		2 105						2 105
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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		2 105						2 105

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
3	6	4	1	1	5	2	3		

Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 105						2 105
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 105						2105
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		2 105						2 105
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	B	C	D	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			129 783						129 783
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			102 114						102 114
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			118 548						118 548
Prírastky			9 050						9 050
Úbytky			27 669						27 669
Stav na konci účtovného obdobia			99 929						99 929
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
3	6	4	1	1	5	2	3		

Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			11 235						11 235
Stav na konci účtovného obdobia			2 185						2 185

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	C	D	E	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			129 783						129 783
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			129 783						129 783
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			108 683						108 683
Prírastky			9 865						9 865
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			118 548						118 548
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			21 100						21 100
Stav na konci účtovného obdobia			11 235						11 235

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
3	6	4	1	1	5	2	3		

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Organizácia nemá poistený dlhodobý hmotný majetok.

c) Záložné právo zriadené na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

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

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

d) Dlhodobý majetok nadobudnutý na základe zmluvy o zabezpečovacom prevode práva

Na základe zmluvy o zabezpečovacom prevode práva nebol nadobudnutý žiaden majetok.

e) Nadobudnutý dlhodobý hmotný majetok pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľnosti

Účtovná jednotka nenadobudla žiaden nehnuteľný majetok.

f) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty

Účtovná jednotka neúčtovala o goodwill.

g) Opravné položky k nadobudnutému majetku

Účtovná jednotka netvorila opravné položky na dlhodobý majetok.

h) Výskumná a vývojová činnosť

Účtovná jednotka neúčtovala o výskume a vývoji.

i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok.

j) Stav a pohyby dlhodobého finančného majetku v obstarávacej cene

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok.

k) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok.

l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok.

m) Dlhodobý finančný majetok na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok.

o) Opravné položky k zásobám

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k zásobám.

p) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo

V účtovnej jednotke nie je zriadené záložné právo na žiadne zásoby a neexistujú zásoby, pri ktorých by účtovná jednotka mala obmedzené právo s nimi nakladať.

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
3	6	4	1	1	5	2	3		

q) Zákazková výroba

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	B	c	D
Výnosy zo zákazkovej výroby		5 508	
Náklady na zákazkovú výrobu		4 719	
Hrubý zisk / hrubá strata		789	

r) Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav O P na začiatku účtovného obdobia	Tvorba O P	Zúčtovanie O P z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav O P na konci účtovného obdobia
a	B	C	d	e	F
Pohľadávky z obchodného styku	44 528	865			45 393
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	44 528	865			45 393

s) Lehota splatnosti pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	B	C	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			
Odložená daňová pohľadávka	25 257		25 257
Dlhodobé pohľadávky spolu	25 257		25 257
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		-286	- 286
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Čistá hodnota zákazky			
Krátkodobé pohľadávky spolu		-286	-286

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
3	6	4	1	1	5	2	3		

t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou

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	1 500 000	1 500 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	X	

w) Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	11 854	1 111
Bežné bankové účty	513	88 670
Bankové účty termínované		-
Peniaze na ceste		-
Spolu	12 367	89 781

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

y) Záložné právo na krátkodobý finančný majetok

V účtovnej jednotke nie je zriadené záložné právo na krátkodobý finančný majetok.

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou

Účtovná hodnota finančného majetku sa rovná jej reálnej hodnote.

Zb) Vlastné akcie

Účtovná jednotka nenadobudla počas účtovného obdobia vlastné akcie

zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	98	1 401
Režijné faktúry	98	1 401
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Vyšle faktúry	0	0

zd) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa

Účtovná jednotka neposkytovala finančný prenájom.

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy**a) Vlastné imanie**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
3	6	4	1	1	5	2	3		

Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	- 416 893
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	- 416 893
Spolu	

b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom účtovnom období

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	B	C	d	E	F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	40 354		40 354		
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	39 154		39 154		
Rezerva na audit	1 200		1 200		

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	B	C	D	E	F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	36 610	40 354	36 610		40 354
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	35 410	39 154	35 410		39 154
Rezerva na audit	1 200	1 200	1 200		1 200

c, d) Štruktúra krátkodobých záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	14 166	358 546

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
3	6	4	1	1	5	2	3		

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	14 166	
Krátkodobé záväzky spolu	1 518 974	2 039 192
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 328 571	1 542 869
Závazky po lehote splatnosti	1 516 303	1 565 628

e) Závazky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečených inou formou

Účtovná jednotka nemá žiadne záväzky kryté záložným právom.

f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku a odloženej daňovej pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	25 257	25 406
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

g) Závazky zo sociálneho fondu, tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 025	9 068
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 077	7 582
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 077	7 582
Čerpanie sociálneho fondu	2 935	4 626
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 166	12 025

h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nevydávala a neúčtovala o dlhopisoch.

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
3	6	4	1	1	5	2	3		

i) Údaje o bankových úveroch, pôžičkách a finančných výpomociach

Účtovná jednotka nemá žiaden bankový úver

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	C	D	E	F
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
PMR s.r.o	Eur		30.6.2016	340 000	340 000

j) Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		19 365
Tankovanie paliva		165
Dobropisy faktúr		19 200
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

k) Významné položky derivátov

Účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch.

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	G
Istina						
Finančný náklad						
Spolu						

H. Výnosy

a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Strojárska výroba		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
3	6	4	1	1	5	2	3		

a	B	c	d	E	f	G
Nemecko	1400669	2 466 827				
Rakúsko	18 667	135 250				
Švédsko	653 444	541 835				
Fínsko		208 915				
Ostatné	104 741	160 440				
Tuzemsko	93 113	145 171				
Spolu	2 270 634	3 658 438				

b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	C	D	e	F
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	431 578	370 565	- 431 578	61 013
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	0	431 578	370 565	-431 578	61 013
Manká a škody	X	x	X		
Reprezentačné	x	x	X		
Dary	x	x	X		
Iné	x	x	X		
Zmeria stavu vnútro-organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	X	- 431 578	61 013

c-f) 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
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Výnosy z postúpených pohľadávok		
Finančné výnosy, z toho:	0	49
Kurzové zisky, z toho:		12
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

g) Informácie o čistom obrate

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
3	6	4	1	1	5	2	3		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	2 324 906	3 461 227
Tržby z predaja služieb	75 240	214 248
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		5 508
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		5 168
Čistý obrát celkom	2 400 146	3 686 151

I. Náklady

a-d) Informácie o nákladoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	440 837	927 887
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 736	1 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 200	1 200
iné poisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Služby spojené s nedokončenou výrobou	122 934	77 915
Náklady z prenájmu	114 850	323 305
Služby živnostníkov	94 447	178 128
Služby externých prepravcov	16 350	139 776
Opravy a údržba	38 817	106 062
Ostatné	51 703	101 501
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Postúpené pohľadávky		
Finančné náklady, z toho:	7 029	10 645
úroky	279	895
Bankové poplatky	6 750	9 750
Kurzové straty, z toho:	3	33
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:		

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
3	6	4	1	1	5	2	3		

--	--	--

e) Náklady na overenie účtovnej závierky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, z toho:	1 200	1 200
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 200	1 200
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby	536	2 976

J. Dane z príjmov

a-e) 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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

f-g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	B	C	D	E	F	G
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-400 234	X	X	- 439 417	X	X
Teoretická daň				X		
Daňovo neuznaté náklady	61 109			124 618		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu				- 314 799		
Splätaná daň z príjmov				X		
Odložená daň z príjmov				25 406		
Celková daň z príjmov	X			X		

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
3	6	4	1	1	5	2	3		

K. Podsúvahové účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
C.RENT, s.r.o. – technologické zariadenia		18 565
C.RENT, s.r.o – motorové vozidlo AUDI		153
C.RENT, s.r.o. – motorové vozidlo OCTAVIA		130
PMR, s.r.o – prenájom kancel. Priestorov a zariad.		409
ZTS REAL, s.r.o. – prenájom výrobných priestorov		6 575
ZTS REAL, s.r.o. – prenájom žeriavov		306
Záborsky Ing. – prenájom žeriavu		300

L. Iné aktíva a pasíva

a) Informácie o podmienených záväzkoch

Účtovná jednotka nevykazuje podmienené záväzky

b) Informácie o podmienenom majetku

Účtovná jednotka nevykazuje podmienený majetok.

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Neboli poskytnuté žiadne peňažné , nepeňažné príjmy a iné výhody

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	Štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3	6	4	1	1	5	2	3
---	---	---	---	---	---	---	---

Iné						

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznené osoby

Účtovná jednotka nevykazuje ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami.

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorým sa účtovná závierka zostavuje do dňa zostavenia účtovnej závierky

a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k poklesu alebo zvýšeniu trhovej ceny finančného majetku.

b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k zmene výšky rezerv a opravných položiek.

c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky

Nedošlo k zmene spoločníkov účtovnej jednotky

d) Rozhodnutie o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k predaju účtovnej jednotky ani jej časti.

e) Významné zmeny dlhodobého finančného majetku

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k zmenám dlhodobého finančného majetku.

f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k začatiu alebo ukončeniu časti účtovnej jednotky.

g) Vydanie dlhopisy a iné cenné papiere

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k vydaniu dlhopisov alebo iných cenných papierov.

h) Zmena právnej formy účtovnej jednotky

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k zmene právnej formy účtovnej jednotky.

i) Mimoriadne udalosti, ktoré mali vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k mimoriadnym udalostiam, ktoré by mali vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky.

j) Získanie alebo odobratie licencií významných pre činnosť účtovnej jednotky

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k získaniu alebo odobratu licencií.

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
3	6	4	1	1	5	2	3		

P. Zmeny vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
A	B	C	D	E	F
Základné imanie	6 640	-	-	-	6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	190 610				190 610
Neuhradená strata minulých rokov	-870 091	- 416892			- 1 286 983
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					- 388 933
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	B	C	D	E	F
Základné imanie	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
3	6	4	1	1	5	2	3		

Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond	644				644
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	190 562	55	7		190 610
Neuhradená strata minulých rokov	-736 147	- 133 944			- 870 091
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		- 416 893			- 416 893
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Účtovná jednotka ku dňu účtovnej závierky má záporné vlastné imanie vo výške 1 089 070 Eur, čo vyvoláva neistotu nepretržite pokračovať v jej činnosti. Manažment sa usiluje túto situáciu odvrátiť v pláne činnosti pre ďalšie obdobie.

S. Prehľad o peňažných tokoch pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti)	-400 234	- 416 893
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti [+/-], (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	-11 214	26 970
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	5 771	9 865
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 (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	865	519
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-17 762	18 574
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	279	895
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		- 4
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 (+/-)	-113	
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 (+/-)	-254	- 2 879

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
3	6	4	1	1	5	2	3		

A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobým: záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2, I až A. 2. 4.)	330 984	492 068
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	772 737	- 161 183
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-873 857	715 923
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	432 104	- 62 671
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 I/S + A. 1. + A. 2.)	-80 464	102 145
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		4
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-279	- 895
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/■), (súčet I/S + A. 1. až A. 6.)	-80 743	101 254
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		- 22 526
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-). (súčet I/S + A. 1. až A. 9.)	-80 743	78 728
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku j-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku j-j		
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 (+)	3 330	
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 (-j		
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.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-j		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
3	6	4	1	1	5	2	3		

B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	3 330	
	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 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 (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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 (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
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 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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)		

2	0	2	1	7	2	6	4	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3	6	4	1	1	5	2	3
---	---	---	---	---	---	---	---

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-77 413	78 728
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/■)	89 781	11 053
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/■)	12 368	89 781
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 (+/-)	12 368	89 781