

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. 2017 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 28.06.2018.

4. Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2018 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	157	154
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	158	160
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 zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (inštalácia). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú realizované kurzové rozdiely ani úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého nehmotného majetku do užívania.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	11

Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú realizované kurzové rozdiely ani úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého hmotného majetku do užívania.

Odpisový plán					
Dlhodobý nehmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Dlhodobý nehmotný majetok	5,00	Časová	Rovnomerné	1/5	1/5

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2400 eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov.

Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Stavby	20,00	Časová	Rovnomerné	1/33	1/20
Stavby – bytové budovy	40,00	Časová	Rovnomerné	1/33	1/40
Samostatne 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	Obstarávacia cena	14
Daň z príjmov		
Druh	Ocenenie	Riadok výkazu
Daň z príjmov splatná	Menovitá hodnota	58
Daň z príjmov odložená	Menovitá hodnota	59

Daň z príjmov splatná je ocenená 21 % 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		176 637						176 637
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		176 637						176 637
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		124 158						124 158

Prírastky		14 416						14 416
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		138 574						138 574
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		52 479						52 479
Stav na konci účtovného obdobia		38 063						38 063

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		154 577						154 577
Prírastky		22 060						22 060
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		176 637						176 637
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		107 687						107 687
Prírastky		16 471						16 471
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		124 158						124 158
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		46 890						46 890
Stav na konci účtovného obdobia		52 479						52 479

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	1 281 687	11 715 586	23 845 961	0	0	0	501 835	250	37 345 319
Prírastky	181 386	1 337 210	711 794				2 289 710	24 048	4 544 148
Úbytky	0		43 109				2 230 390	24 298	2 297 797
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	1 463 073	13 052 796	24 514 646	0	0	0	561 155	0	39 591 670
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 696 243	15 434 621	0	0	0	0	0	19 130 864
Prírastky		441 406	1 573 918						2 015 324
Úbytky			43 109						43 109
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 137 649	16 965 430	0	0	0	0	0	21 103 079
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							66 703		66 703
Prírastky									0
Úbytky							32 069		32 069
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	34 634	0	34 634
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 281 687	8 019 343	8 411 340		0	0	435 132	250	18 147 752
Stav na konci účtovného obdobia	1 463 073	8 915 147	7 549 216		0	0	526 521	0	18 453 957

Stav položky „Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok“ k 31.12.2018 predstavujú hlavne prípravné a projektové práce a hmotný majetok pre rozšírenie výrobných a skladových kapacít spoločnosti.

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	56 590	11 698 121	23 460 115				257 545		35 472 371
Prírastky	1 225 403	17 465	385 846				1 873 004	250	3 501 968
Úbytky	306						1 628 714		1 629 020
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	1 281 687	11 715 586	23 845 961				501 835	250	37 345 319
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 287 826	13 229 483						16 517 309
Prírastky		408 417	2 205 138						2 613 555
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia		3 696 243	15 434 621						19 130 864
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							66 703		66 703
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia							66 703		66 703
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	56 590	8 410 295	10 230 632				190 842		18 888 359
Stav na konci účtovného obdobia	1 281 687	8 019 343	8 411 340				435 132	250	18 147 752

Poistenie	Predmet poistenia	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
Podnikové poistenie majetku, osôb, vecí a výrobkov	Budovy, osoby, výrobky, súbor vlastných zásob, súbor vlastných hnuťelných vecí, súbor cudzích hnuťelných vecí (nástroje)	do 10.000.000,00	do 10.000.000,00
Havarijné poistenie áut	Osobné autá	-	-
Zákonné poistenie áut a VZV	Osobné autá, VZV, prívesný vozík	-	-
Poistenie elektroniky	PC, Server, elektrické zariadenia	-	-
Strojné poistenie	Veľká CNC fréza	-	-

Podnikové poistenie – poistné sumy sú závislé od predmetu poistenia a poisteného rizika.

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

Poistenie elektroniky – poistenie na aktuálnu hodnotu v účtovníctve.

Zákonné poistenie áut a VZV - zákonná platba.

Strojné poistenie - poistenie na obstarávaciu hodnotu.

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	51 623	40 503	51 623		40 503
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	20 078	24 964	20 078		24 964
Výrobky	30 476	55 461	30 476		55 461
Zvieratá					0
Tovar					
Nehnuťelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	102 177	120 928	102 177		120 928

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	167 326	128 984	167 326		128 984
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	545	189	545		189
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	167 871	129 173	167 871		129 173

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	3 598 396	713 021	4 311 417
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	6 300		6 300
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0

Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	26 351		26 351
Iné pohľadávky	32 816		32 816
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 663 863	713 021	4 376 884

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	3 449	2 555
Bežné bankové účty	1 002 693	62 375
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	-113	0
Spolu	1 006 029	64 930

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:	3 455	3 977
údržba VMWare vSphere	43	309
externá podpora IT	0	115
prenájom pozemku	3 412	3 553
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 930	15 646
prenájom pozemku	141	141
zákonné poistenie áut a VZV	213	195
havarijné poistenie áut a VZV	874	655
rozdiel medzi predanými a spotrebovanými stravnými lístkami	0	2 298

predplatné odborných novín a časopisov	214	220
aktualizácie softvérov, externá IT podpora	4 619	3 903
reklama na rok 2018	0	313
hotline+servisná podpora pre lisy	7 200	7 200
ostatné	669	721
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	13 471
poistné plnenie	0	13 471

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	2 293 738
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do sociálneho fondu	22 937
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 270 801
Spolu	2 293 738

Názov položky	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk za vykazované obdobie	2 479 465
Prídel do sociálneho fondu	24 795
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 454 670
Spolu	2 479 465

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:	1 253 096	668 059	864 630	0	1 056 525
Nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného poistenia	204 822	199 367	204 822		199 366
Rezerva na časové konto	19 734	30 225	1 824		48 135
Rezerva na skonto	680	368	680		368
Rezervy na dobropisy k tržbám	611 866	159 190	223 400		547 656
Rezerva na reklamácie a záruky	142 366	39 576	142 366		39 576
Ostatné rezervy	273 628	221 423	273 628	0	221 423

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:	840 801	865 529	453 234	0	1 253 096
Nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného poistenia	150 773	204 822	150 773		204 822
Rezerva na časové konto	17 294	2 879	439		19 734
Rezerva na skonto	5 632	680	5 632		680
Rezervy na dobropisy k tržbám	392 347	280 616	61 097		611 866
Rezerva na reklamácie a záruky	35 844	142 366	35 844		142 366
Ostatné rezervy	238 911	234 166	199 449	0	273 628

c) záväzky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	6 476	86 566
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 955 176	3 901 368
Krátkodobé záväzky spolu	3 961 652	3 987 934

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 727 898	1 798 354
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	525 000	675 000
Dlhodobé záväzky spolu	2 252 898	2 473 354

g) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	61 672	61 631
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 879	12 425
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	22 937	18 287
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	36 816	30 712
Čerpanie sociálneho fondu	29 967	30 671
Konečný zostatok sociálneho fondu	68 521	61 672

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		30.6.2027	1 125 000	1 275 000
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver č. 1	EUR			1 085 771	3 034
Kontokorentný úver č. 2	EUR		30.9.2018	0	391 594
Kontokorentný úver č. 3	EUR			40 271	5 008
Bankový úver č. 1	EUR		30.6.2027	150 000	150 000
Bankový úver č. 2	EUR		29.6.2018	0	300 000
Bankový úver č. 3	EUR		31.12.2018	0	600 000

Pri všetkých úveroch je úroková sadzba stanovená na základe príslušného Euriboru + marža, alebo pevnej úrokovej sadzby.

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 podľa zmluvných podmienok.

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					
				0	0
Krátkodobé pôžičky					
Pôžička č. 1	EUR			1 200 000	0
Krátkodobé finančné výpomoci					
				0	0

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:	-	-
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:		
odpočítateľné	5 192 419	5 057 726
zdaniteľné	5 192 419	5 057 726
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	152 955	60 632
zdaniteľné	152 955	60 632
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	32 121	12 733
Uplatnená daňová pohľadávka	12 733	86 927

Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	32 121	12 733
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 090 408	1 062 122
Zmena odloženého daňového záväzku	28 286	49 528
Zaúčtovaná ako náklad	28 286	49 528
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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	52 521	56 710
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	250 101	270 048
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 a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 071 504	x	x	3 026 951	x	x
teoretická daň	x	645 015	21	x	635 659	21
Daňovo neuznané náklady	842 873	177 003	5,76	1 076 502	226 065	7,47
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 137 517	-238 878	-7,77	-1 201 114	-252 233	-8,33
Umorenie daňovej straty	0	0	x	0	0	x
Spolu	2 776 860	583 140	18,99	2 902 339	609 491	20,14

Splatná daň z príjmov	x	583 140	18,99	x	609 491	20,14
Odložená daň z príjmov	x	8 898	0,29	x	123 722	4,09
Celková daň z príjmov	x	592 038	19,28	x	733 213	24,22

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	6 039 763	6 788 667
tržby za vlastné výrobky – zahraničie	28 466 683	29 000 198
tržby za služby – zahraničie	363 163	210 971
tržby za tovar – zahraničie	95	410
tržby za tovar – tuzemsko	6 976	25 568
d) významné položky výnosov z hospodárskej činnosti:		
tržby z predaja šrotu – tuzemsko	2 466 632	1 595 003
tržby z predaja šrotu – zahraničie	168 755	602 177
ostatné tržby z predaja materiálu a majetku	3 422	16 292
aktivácia nákladov na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	43 462	0
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	22 149	35 023

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	1 044 120	786 358	794 847	257 762	-8 489
Výrobky	1 793 243	985 393	1 112 445	807 850	-127 052
Zvieratá					
Spolu	2 837 363	1 771 751	1 907 292	1 065 612	-135 541
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	1 065 612	-135 541

- Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	3 905 450
mzdové náklady	2 831 953
sociálne poistenie	660 677
zdravotné poistenie	276 497
príspevok zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové poistenie	41 062
sociálne náklady	95 261

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 udržaním zákaziek	4 845 348	4 486 929
doprava materiálu, výrobkov a tovaru	479 362	449 657
zostatková cena predaného materiálu /šrotu/	912 598	920 430
Významné položky finančných nákladov		
nákladové úroky	38 345	59 997
bankové poplatky	7 418	11 516

3. Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	6 500	6 250
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 500	6 250

4. Členenie čistého obratu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	34 506 446	35 788 865
Tržby z predaja služieb	363 163	210 971
Tržby za tovar	7 071	25 978
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou – tržby z predaja šrotu	2 638 809	2 212 697
Čistý obrat celkom	37 515 489	38 238 510

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 2018	Perc. vyjadrenie obchodu k čistému obratu rok 2017
Kúpa výrobného, spotrebného a investičného majetku	1,6%	1,2%
Predaj výrobkov a zásob	0,4%	0,4%
Prijaté IT služby a služby spojené s udržaním a získavaním zákaziek	1,6%	1,5%
Poskytnuté služby spojené s predajom plastového programu	0,2%	0,1%
Predaj nástrojov a poskytnuté služby spojené s nástrojárnou	0,3%	0,4%
Výška pôžičky od materskej účtovnej jednotky ku koncu účtovného obdobia	1 200 000 €	0 €
Podnikové poistenie a poistenie pohľadávok	0,2%	0,2%
Ostatné prijaté služby	0,1%	0,1%

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		0
Zákonný rezervný fond	461 164				461 164
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 235 110	2 270 801			12 505 911
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 293 738	2 479 465	2 293 738		2 479 465

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	461 164				461 164
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 424 643	1 810 467			10 235 110
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 828 754	2 293 738	1 828 754		2 293 738

Čl. X

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

(s použitím nepriamej metódy vykazovania) za rok 2018

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	3 071 503	3 026 951
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)	2	2 028 187	2 691 823
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3	2 029 741	2 630 027
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	-19 947	21 963
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8	15 709	-19 333
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10	38 345	59 997
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	11	-169	-207
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	12		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	13		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	14	-3 422	-624
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	-32 070	
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	-378 355	-788 034
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17	1 764 027	-1 171 472
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18	-1 328 613	398 598
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19	-813 769	-15 160
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	4 721 335	4 930 740
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22	169	207
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	4 721 504	4 930 947
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	27	-609 491	-660 028
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	4 112 013	4 270 919

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		-22 061
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32	-2 289 460	-1 873 254
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	3 422	930
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 dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	43		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	44		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	45		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	46		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	47		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	48		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	49		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	50		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	51	-2 286 038	-1 894 385
	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	52	-1 722 937	-18 287
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	-1 700 000	
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	-22 937	-18 287
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)	61	876 406	-2 298 906
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	726 406	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	-1 050 000	-2 798 906
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	66	1 200 000	
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	-38 345	-59 997
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	-884 876	-2 377 190
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	80	941 099	-656
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81	64 930	65 586
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	1 006 029	64 930
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	1 006 029	64 930