

POZNÁMKY**k 31. decembru 2018****A. Všeobecné informácie**

- a) Obchodné meno účtovnej jednotky : C.I.M.A. Slovakia, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Továrenská 1, 059 01 Spišská Belá
Dátum založenia: 10.9.2002
Dátum vzniku: 10.9.2002
- b) Opis hospodárskej činnosti:
- Kovovýroba
 - Výroba výrobkov z plastov
 - Výroba výrobkov z gumy
 - Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
 - Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
 - Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľných živností
 - Prieskum trhu
 - Výskum a jeho priemyselné a obchodné využitie zameraný na proces výroby
 - Výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- c) Informácia o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	107	111
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	106	108
počet vedúcich zamestnancov	3	3

- d) Účtovná jednotka **nie je** neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.
- e) Účtovná jednotka zostavuje **riadnu účtovnú závierku** k poslednému dňu účtovného obdobia.
- f) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa 7.9.2018.

B. Zrušené**C. Informácie o konsolidovanom celku**

a) Dcérska účtovná jednotka:

R.I.T.A. SLOVAKIA, s.r.o., Štefánikova 897, 058 01 Poprad.

Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona o účtovníctve

D. Ďalšie informácie**E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy**

- a) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti
- b) Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, bez osobitostí.
Spoločnosť nevykonávala transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.
- c) Spôsob oceňovania zložiek majetku a záväzkov:

Účtovná jednotka oceňovala majetok ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu:

- 1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou, v zložení dopravné náklady a iné
- 2. spoločnosť neobstarala dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou
- 3. spoločnosť neobstarala dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom
- 4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou, v zložení dopravné náklady a iné
- 5. spoločnosť neobstarala dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou
- 6. spoločnosť neobstarala dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom
- 7. dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou pri nákupe
- 8. zásoby obstarané kúpou – obstarávacou cenou, v zložení ceny obstarania a nákladov súvisiacich s obstaraním. Účtovná jednotka používa metódu FIFO.
- 9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi v zložení priame náklady. Nepriame náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov
- 10. Spoločnosť neobstarala zásoby iným spôsobom
- 11. Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe
- 12. Pohľadávky – menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky
- 13. Krátkodobý finančný majetok – menovitou hodnotou

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
15. Závazky, rezervy, pôžičky, úvery – menovitou hodnotou
16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – menovitou hodnotou
17. Spoločnosť neobstarala deriváty
18. Spoločnosť neobstarala majetok a záväzky zabezpečené derivátmi
19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci - obstarávacou cenou
20. Spoločnosť neobstarala majetok v privatizácii
21. Daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a odložené dane – podľa platnej daňovej sadzby

d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok

druh majetku	doba odpisovania	sadzba odpisov	odpisová metóda
počítače a periférne zariadenia	4	1/4	rovnomerná
stroje	6	1/6	rovnomerná
pece, horáky	8	1/8	rovnomerná
parné kotly	12	1/12	rovnomerná
budovy a stavby	20	1/20	rovnomerná
administratívne budovy	40	1/40	rovnomerná

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku spoločnosť zostavila interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

- e) Spoločnosť neúčtovala o dotáciách poskytnutých na obstaranie majetku
- f) Účtovná jednotka neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období.

F. Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Good- will e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		226 231				0		226 231
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		226 231				0		226 231
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		174 240						174 240
Prírastky		44 352						44 352
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		218 592						218 592
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		51 991				0		51 991
Stav na konci účtovného obdobia		7 639				0		7 639

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Good- will	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		226 231				0		226 231
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		226 231				0		226 231
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		129 888						129 888
Prírastky		44 352						44 352
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		174 240						174 240
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		96 343				0		96 343
Stav na konci účtovného obdobia		51 991				0		51 991

- organizácia neúčtuje o dlhodobom nehmotnom majetku, ktorý je obstaraný finančným prenájomom a nemá k nemu vlastnícke právo

- účtovná jednotka neúčtuje o dlhodobom nehmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základ- né stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a		c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 475 164	9 024 051	11 111 671				249 805	17 000	21 877 691
Prírastky			350 446				427 203		777 649
Úbytky			0				548 447	17 000	565 447
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 475 164	9 024 051	11 462 117				128 561	0	22 089 893
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 434 160	9 603 486						15 037 646
Prírastky		431 314	530 452						961 766
Úbytky			0						0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		5 865 474	10 133 938						15 999 412
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 475 164	3 589 891	1 508 185				249 805	17 000	6 840 045
Stav na konci účtovného obdobia	1 475 164	3 158 577	1 328 179				128 561	17 000	6 090 481

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základ- né stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a		c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 475 164	9 024 051	10 365 190				649 805	30 600	21 544 810
Prírastky			787 002				629 002		1 416 004
Úbytky			40 521				1 029 002	13 600	1 083 123
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 475 164	9 024 051	11 111 671				249 805	17 000	21 877 691
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 989 406	9 032 386						14 021 792
Prírastky		444 754	611 621						1 056 375
Úbytky			40 521						40 521
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		5 434 160	9 603 486						15 037 646
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 475 164	4 034 645	1 332 804				649 805	30 600	7 523 018
Stav na konci účtovného obdobia	1 475 164	3 589 891	1 508 185				249 805	17 000	6 840 045

- organizácia účtuje o dlhodobom majetku, ktorý je obstaraný finančným prenájomom a nemá k nemu vlastnícke právo
- účtovná jednotka účtuje o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo
- účtovná jednotka neučtuje o majetku, ktorým je goodwill
- účtovná jednotka neučtuje o výskumnej a vývojovej činnosti
- účtovná jednotka vlastní 47,5 % podiel v spoločnosti R.I.T.A. Slovakia

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Podie- lové CP a podie- ly v DÚJ b	Podielo- vé CP a podieľy v spoloč- nosti s podstat- ným vplyvom c	Ostatné dlhodo- bé CP a podieľy d	Pôžičky ÚJ v kons. Celku e	Ostat- ný DFM f	Pôžičky s dobou splat- nosti najviac jeden rok g	Ob- stará- vaný DFM h	Poskyt- nuté pred- davky na DFM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	31 534								31 534
Prírastky									0
Úbytky	31 534								31 534
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	31 534								31 534
Stav na konci účtovného obdobia	0								0

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	31 534								31 534
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	31 534								31 534
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	31 534								31 534
Stav na konci účtovného obdobia	31 534								31 534

- ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka uskutočňuje účtovná jednotka v obstarávacích cenách
- organizácia zúčtovala oceňovací rozdiel z precenenia – rozdiel zo zníženia reálnej hodnoty podielu v spoločnosti R.I.T.A. Slovakia, s.r.o., nakoľko táto spoločnosť je v predĺžení
- účtovná jednotka neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	6 498 000

Ťarchy na majetku:

- 1) LV č. 4302, katastrálne územie Spišská Belá – záložné právo v prospech UniCredit Bank Slovakia, a.s.
- 2) LV č. 1697, katastrálne územie Poprad – Spišská Sobota – záložné právo v prospech UniCredit Bank Slovakia, a.s.
- 3) LV č. 1238, katastrálne územie Poprad – Spišská Sobota - Zmluva o zriadení záložného práva – v prospech Všeobecná úverová banka, a.s.
- g) organizácia neúčtuje o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch
- h) účtovná jednotka účtovala v účtovnom období o opravných položkách k zásobám
- i) účtovná jednotka nevykazuje zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať

Informácie k prílohe č. 3 časti F. pís. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
R.I.T.A. Slovakia, s.r.o., Poprad	47,5	47,5	31 534		31 534
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					

Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	31 534

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane		121 000			121 000
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu		121 000			121 000

- spoločnosť poskytla finančnú výpomoc sesterským spoločnostiam CIMA Rusko a CIMA Belfin UK – Zmluva o úvere uzatvorená s BELFIN S.P.A

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) 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
a	b	c	d	e	f
Materiál		4 729			4 729
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					

Výrobky		7 164			7 164
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu		11 893			11 893

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	137 015	10 072			147 087
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	137 015	10 072	0	0	147 087

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	33 491		33 491
Dlhodobé pohľadávky spolu	33 491		33 491
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 894 532	607 291	3 501 823
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	96 804	259 462	356 266
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	121 000		121 000
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	86 185		86 185
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 198 521	866 753	4 065 274

Doplňujúce informácie k pohľadávkam

K 31.12.2017 bola vytvorená opravná položka k pohľadávkam vo výške 60 % na pohľadávku, ktorej dlžník (Fagormastercook) je v konkurznom konaní.

Uvedená opravná položka nie je daňovo uznaná, nakoľko predmetná pohľadávka bola prihlásená do konkurzu až po uplynutí termínu na prihlásenie pohľadávky.

K 31.12.2018 bola vytvorená opravná položka k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní (CIMA Belfin UK Limited) vo výške 10 %.

V stave obchodných pohľadávok k 31.12.2018 sú pohľadávky po lehote splatnosti, u ktorých nebola tvorená opravná položka, pretože ich nepovažujeme za rizikové.

j) informácia o hodnote pohľadávok zabezpečených záložným právom

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	3 800 000

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 881	1 182
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 044	3 720
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-5	-11
Spolu	6 920	4 891

- ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka je reálnou hodnotou
- organizácia neúčtovala o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku za účtovné obdobie
- organizácia neeviduje krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo
- účtovná jednotka neúčtuje o vlastných akciách

Významné položky časového rozlíšenia

Číslo účtu	Popis	Suma
381	poistné na rok 2019	7 342,40
385	Dach-Stav - nájomné vyfakturované v roku 2019	12 400,00
385	C.I.M.A. Italy - nájomné vyfakturované v roku 2019	69 992,00

G. informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy**a) vlastné imanie**

1. Účtovná jednotka vykazuje vlastné imanie vo výške 2 962 841 €, z toho základné imanie predstavuje hodnotu 49 791 € a v takejto výške je zapísané v obchodnom registri. Výška vkladu BELFIN S.P.A. je 48 795,06 € a výška vkladu Rita Bellazzi je 995,81 €.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	129 880
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
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	129 880
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	129 880

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	37 866	28 369	37 866	0	28 369
nevyčerpané dovolenky	34 866	25 369	34 866		25 369
audit	3 000	3 000	3 000		3 000

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					

Krátkodobé rezervy, z toho:	32 247	37 866	32 247	0	37 866
nevyčerpané dovolenky	26 247	34 866	26 247		34 866
audit	6 000	3 000	6 000		3 000

Informácie o vekovej štruktúre záväzkov**Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	823 225	1 152 171
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	823 225	1 152 171
Krátkodobé záväzky spolu	3 470 843	3 490 773
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 470 843	3 490 773
Záväzky po lehote splatnosti	1 181 024	601 892

- Organizácie neúčtuje o záväzkoch zabezpečených záložným právom

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) 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:		
odpočítateľné	23 761	7 909
zdaniteľné		7 909
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	22 467	127 149
zdaniteľné	22 467	127 149

Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	33 494	55 474
Uplatnená daňová pohľadávka	31 691	25 681
Zaúčtovaná ako náklad	-4 718	-32 276
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	24 486	19 496
Zmena odloženého daňového záväzku	4 990	-6 596
Zaúčtovaná ako náklad	4 990	24 573
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 029	633
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 250	5 101
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 250	5 101
Čerpanie sociálneho fondu	4 646	1 705
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 633	4 029

- Účtovná jednotka neúčtovala o vydaných dlhopisoch

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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 eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred- ne predchá- dzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
UniCredit Bank	EUR	2,95	31.12.2022		1 462 500	1 950 000
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorent	EUR				1 544 589	917 077
UniCredit Bank	EUR	2,95	31.12.2017		487 500	487 500

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	278 682	395 623		250 794	522 733	

H. Informácie o výnosoch

Tržby

oblasť odbytu	vlastné výrobky		služby		tovar	
	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
spolu	9 483 300	10 147 118	300 727	307 970	160 523	144 395

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	34 155	32 831	2 327	1 324	30 505
Výrobky	273 826	287 304	200 127	-13 478	87 177
Zvieratá					
Spolu	307 981	320 135	202 454	-12 154	117 682
Manká a škody		x	x		787
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	-7 165	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-19 319	118 469

výnosy z hospodárskej činnosti

Výnosy z hospodárskej činnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	9 483 300	10 147 118
Tržby z predaja služieb	235 968	307 970
Tržby za tovar	160 523	144 395
Tržby z predaja materiálu	354 553	300 566

I. Informácie o nákladoch**Osobné náklady**

Osobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdy	1 027 036	1 008 592
Sociálne poistenie	260 727	254 867

Zdravotné poistenie	99 280	91 748
Ostatné osobné náklady	4 679	2 356
Zákonné sociálne náklady	62 936	51 668
SPOLU	1 454 658	1 409 231

Služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
opravy a udržiavanie	49 220	41 234
cestovné náklady	17 532	14 705
reprezentačné náklady	860	715
prepravné náklady	344 087	335 270
personálny leasing	387 952	393 299

ostatné náklady z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
odpis pohľadávky - faktoring	2 728 802	3 297 297

finančné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
kurzové straty	55	89
nákladové úroky	139 034	149 762
ostatné náklady	60 433	57 997

náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 100	6 100
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

čistý obrat

Čistý obrat	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
tržby z predaja vlastných výrobkov	10 147 118	10 343 567
Tržby z predaja služieb	307 970	494 106
Tržby z predaja tovaru	144 395	109 359
Tržby z predaja materiálu	300 566	605 300
SPOLU	10 900 049	11 552 332

J. Informácie o daniach 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		
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	21 983	1 108
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	4 990	6 596
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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:	139 310	x	x	164 915	x	x
teoretická daň	x	29 255	21	x	34 632	21
Daňovo neuznané náklady	108 851	22 859	21	155 617	32 680	21
Výnosy nepodliehajúce dani	146 050	30 671	21	117 014	24 573	21
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						

Iné						
Spolu	102 111	21 444	21	203 518	42 739	21
Splatná daň z príjmov	x	21 444	21	x	42 739	21
Odložená daň z príjmov	x	26 973	21	x	-7 704	21
Celková daň z príjmov	x	48 417	21	x	35 035	21

K. Informácie o podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Prenajatý majetok	684 320
Záložné práva	10 298 000
Banková záruka	280 000

L. Informácie o iných aktívach a pasívach

Účtovná jednotka vykazuje na podsúvahových účtoch poskytnutú bankovú záruku firme CIMA (QINGDAO) Springs LTD., China vo výške 280 000 €

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky**N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

Názov položky	Druh obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.I.M.A. Italiana S.P.A.	predaj výrobkov	1 186 316	1 136 104
C.I.M.A. Italiana S.P.A.	nákup	299 710	802 281
R.I.T.A. Slovakia, s.r.o.	prenájom	12 000	12 000
R.I.T.A. Slovakia, s.r.o.	nákup	23 544	65 351
CIMA Čína	nákup	33 013	43 788
CIMA Čína	predaj výrobkov	305 553	190 320
CIMA Belfin UK	nákup	818	51
CIMA Belfin UK	predaj výrobkov	111 719	123 181

Transakcie medzi spriaznenými osobami sú realizované v cenách obvyklých.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Dňa 19.1.2019 na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia a Zmluvy o prevode obchodného podielu došlo k prevodu obchodného podielu spoločníka Rita Bellazzi, ktorý tvorí vklad do základného imania spoločnosti vo výške 995,81 €, na spoločníka BELFIN S.P.A.

Do dňa zostavenia účtovnej závierky nie sú známe žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na zmenu nákladov, výnosov, aktív a pasív, prípadne na iné skutočnosti uvedené v poznámkach k 31.12.2018.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stv na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky Úbytky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	49 791				49 791
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy					
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 účastín	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	10 299				10 299
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 881 977	129 880		200 000	2 811 857
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	129 880	129 880		-129 880	129 880
Ostatné položky vlastného imania					
účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stv na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky Úbytky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	49 791				49 791
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy					
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 účastín	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	10 299				10 299
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 881 977	129 880		200 000	2 811 857
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	135 026	90 894		-135 026	90 894
Ostatné položky vlastného imania					
účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Hospodársky výsledok z roku 2017 bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 7.9.2018.

R. Prehľad peňažných tokov 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 pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	139 311	164 915
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	993 584	1 141 097
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 006 118	1 100 727
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 (+/-)	-4 435	-19 151
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-76 352	-9 756
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	139 034	149 762
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
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 (+)	55	
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	1 250	
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 (+/-)	-72 086	-80 485
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie 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 (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-539 813	-645 350
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-161 217	521 201
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-329 791	-1 338 604
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-48 805	172 053
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	453 771	495 747
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0

A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-133 090	-143 801
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 Z/S + A. 1. až A. 6.)	320 681	351 946
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	44 382	42 739
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.)	365 063	394 685
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-410 003	-629 002
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 (+)	199 250	242 000
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 (-)	-121 000	
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 (-)		
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 (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru 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.)	-331 753	-387 002
	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 (-)	-21 444	
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 (súčet C. 1. až C. 9.)	-21 444	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	11 866	7 683
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	4 891	2 792
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	6 866	4 891
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	55	
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	6 920	4 891