

**Čl. I Všeobecné informácie**

**I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky:** **COBA Automotive s.r.o.**  
**Sídlo účtovnej jednotky:** **Vyšné Kamence 11, 01306 Terchová**

**Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

- výroba plastov, kúpa a predaj výrobkov z plastov,
- výroba a distribúcia plastových rohoží,
- prenájom skladových priestorov,
- výroba foriem, nástrojov a hubíc,
- zámočnicke práce,
- oprava mechanických častí strojov a prístrojov,
- inžinierska činnosť a súvisiace technické poradenstvo,
- grafické práce na počítači,
- ubytovacie služby bez prevádzkovania pohostinných služieb

**I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom**

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti

**I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**  
 14.9.2018

**I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Riadna       Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

rozdelenie       zlúčenie       splynutie       zmena práv. formy  
 začiatok likvidácie       koniec likvidácie       vyhlásenie konkurzu       zrušenie konkurzu

**I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:**

**I.5 a)** Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

COBA International Ltd.

**I.5 b)** Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

**I.5 c)** Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b) :

Marlborough Drive, Fleckney Leicester LE8 8UR, UK

**I.5 d)** Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

V zmysle § 22 ods. 8 ZoU (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrnovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

V zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo dcérskej spoločnosti

#### I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	297	293
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov	288	300
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	6	6

#### ČI. II Informácie o prijatých postupoch

##### II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

áno  nie

Ak účtovná jednotka nebude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, uvádza sa informácia o nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 ZoÚ:

##### II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného ZoÚ, s osobitosťami: ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách:

##### II.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Opis transakcie	Finančný vplyv transakcie na účtovnú jednotku	Riziká / Prínosy transakcie

## II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	áno
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi	priame a nepriame náklady
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	áno
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi	priame a nepriame náklady
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou	áno
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi	priame a nepriame náklady
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba		
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj		
Pohľadávky	menovitou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitou hodnotou	
Záväzky	menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitou hodnotou	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok	obstarávacou cenou	áno
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	obstarávacou cenou	áno
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota	

## II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Opravné položky na zásoby sú tvorené na základe princípu opatrnosti, pričom spoločnosť tvorí 100% opravnú položku na všetky zásoby bez pohybu nad 365 dní.

Opravné položky na pohľadávky zohľadňujú riziko nezaplatenia pohľadávky v prípade, že dlžník je v omeškaní. Spoločnosť tvorí opravné položky nasledovne:

Pri pohľadávkach po splatnosti nad 30 dni vo výške 25%

Pri pohľadávkach nad 60 dni po splatnosti vo výške 50%

Pri pohľadávkach nad 90 dni po splatnosti vo výške 100 %

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP

## II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
záväzky sú oceňované menovitou hodnotou	Rezervy sú oceňované v očakávanej výške záväzku
ocenenie úročených záväzkov sa v čase zvyšuje o prislúchajúci úrok	

**II.4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou**

Finančný nástroj (FN) alebo majetok, ktorý nie je FN pri oceňovaní reálnou hodnotou (RH)	Aplikácia RH podľa ZoÚ alebo stanovenie významných predpokladov slúžiacich ako základ modelov a postupov ocenenia pri kvalifikovanom odhade	Reálna hodnota	Vplyv RH na VH	Vplyv RH na VI
zabezpečovacie deriváty	ocenenie externou finančnou inštitúciou	áno	áno	nie

**Informácie o rozsahu a podstate všetkých druhov derivátových finančných nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov:**

zabezpečovacie deriváty spoločnosť používa na obmedzenie rizík vyplývajúcich zo zmeny kurzu GBP v oči euru, nakoľko časť nákladov spoločnosti je v GBP

**II.4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér	4	25 %	lineárna
Oceniteľné práva (licencia)	4	12,5 %	lineárna
Drobný DN majetok	2	50 %	lineárna
Stavby	20	2,5 %	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	6 % až 12,5 %	lineárna
Dopravné prostriedky	4 až 6	1,25 %	lineárna
Drobný DH majetok	2	50 %	lineárna

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **nerovnajú**.

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

**II. 4 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**II.5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období**

Druh opravy	Suma	Popis chyby a vplyvu opravy
Oprava <b>významných</b> chýb minulých účtovných období		
Oprava <b>nevýznamných</b> chýb minulých účtovných období		

## Či. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

## III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	287 260	0	0	5 914	44 150	0	337 324
Prírastky		27 578			2 000	4 500	4 650	38 728
Úbytky								0
Presuny		44 150				-44 150		0
Stav na konci ÚO	0	358 988	0	0	7 914	4 500	4 650	376 052
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	246 333	0	0	5 914	0	0	252 247
Prírastky		24 375			83			24 458
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	270 708	0	0	5 997	0	0	276 705
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	40 927	0	0	0	44 150	0	85 077
Stav na konci ÚO	0	88 280	0	0	1 917	4 500	4 650	99 347

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku ÚO		268 696	0	0	5 914	14 764		289 374
Prírastky		3 800				44 150		47 950
Úbytky								0
Presuny		14 764				-14 764		0
Stav na konci ÚO	0	287 260	0	0	5 914	44 150	0	337 324
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku ÚO		222 981	0	0	3 812	0	0	226 793
Prírastky		23 352			2 102			25 454
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	246 333	0	0	5 914	0	0	252 248
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku ÚO								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	45 715	0	0	2 102	14 764	0	62 581
Stav na konci ÚO	0	40 927	0	0	0	44 150	0	85 076

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DNM, na ktorý je zriadené záložné právo	0
DNM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania	0

## III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	0	8 005 679	0	0	151 961	229 760	42 041	8 429 441
Prírastky	17 253		371 824			8 496	452 051		849 624
Úbytky			412 005				339 920		751 925
Presuny	1 162		256 689				-215 810	-42 041	0
Stav na konci ÚO	18 415	0	8 222 187	0	0	160 457	126 081	0	8 527 140
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	0	4 789 613	0	0	2 555	0	0	4 792 168
Prírastky			1 026 530			4 658			1 031 188
Úbytky			400 933						400 933
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	5 415 210	0	0	7 213	0	0	5 422 423
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	0	3 216 066	0	0	149 407	229 760	42 041	3 637 273
Stav na konci ÚO	18 415	0	2 806 977	0	0	153 244	126 081	0	3 104 717

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku ÚO			7 751 625			15 909	156 794	16 374	7 940 702
Prírastky						129 073	1 470 341	42 041	1 641 454
Úbytky			1 152 715						1 152 715
Presuny			1 406 769			6 980	-1 397 375	-16 374	0
Stav na konci ÚO	0	0	8 005 679	0	0	151 961	229 760	42 041	8 429 441
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku ÚO			4 194 674			519			4 195 193
Prírastky			1 036 614			2 036			1 038 649
Úbytky			441 674						441 674
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	4 789 613	0	0	2 555	0	0	4 792 168
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	0	3 556 951	0	0	15 390	156 794	16 374	3 745 509
Stav na konci ÚO	0	0	3 216 066	0	0	149 407	229 760	42 041	3 637 273

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

**III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájmom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**III.1 c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**III.1 d) Charakteristika Goodwilu**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 3 9 9 3 2 9

DIČ 2 0 2 0 1 0 6 1 6 5

**III.1 e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**III.1 g), Informácie o dlhodobom finančnom majetku**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**III.1 h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**III.1 k) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo**

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DFM, na ktorý je zriadené záložné právo	
DFM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania	

**III.1 l) Informácie o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

## III.1 m) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
Materiál	46506	22 105	36 789		31 822
Nedokončená výroba					
Polotovary vlastnej výroby	0	3 224			3 224
Výrobky	23563	17 351	17 351	4 142	19 421
Zvieratá					
Tovar	30540	29 917	1 929	13 994	44 534
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté predavky na zásoby					
<b>Zásoby spolu</b>	<b>100 609</b>	<b>72 597</b>	<b>56 069</b>	<b>18 136</b>	<b>99 001</b>

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k zásobám (napr. dôvod ich tvorby a zúčtovania):

Opravné položky k zásobám sú tvorené z dôvodu opatnosti. Sú tvorené vo výške 100% obstarávacej hodnoty pre všetky položky zásob, ktorých historická obrátka za posledných 12 mesiacov je nižšia ako 1,0.

## III.1 n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

## III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výrobe (napr. o metódach určenia výnosov, priebežnom transfere počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj, metódach určenia stupňa dokončenia):

Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výstavbe nehnut. (napr. o metódach určenia výnosov a stupňa dokončenia):

## III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účt. obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	58 193	90 602	97 853		50 942
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>SPOLU</b>	<b>58 193</b>	<b>90 602</b>	<b>97 853</b>		<b>50 942</b>

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k pohľadávkam (napríklad dôvod ich tvorby a zúčtovania):

## III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 069 975	1 060 421
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 277 605	4 519 155
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>5 347 580</b>	<b>5 579 576</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		

## III.1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

## III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 428	3 384
Bežné účty v banke alebo v pobočke	1 312 377	2 062 358
Vkladové účty v banke alebo v pobočke		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>1 314 805</b>	<b>2 065 742</b>

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetk. CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>					

**Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:**

**III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriad. záložné právo**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**III.1 x) Informácie o vlastných akciách**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

## III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>5 459</b>	<b>8 761</b>
Servisné služby	5 459	8 761
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>46 978</b>	<b>66 692</b>
Poistenie osobných automobilov	2 462	2 335
Reklama + služby PO	16 758	34 690
Software EDI + Solid Works	6 128	5 367
Software EDI	280	328
Poistenie pohľadávok	1 716	1 863
Ostatné	19 634	22 109
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>19 185</b>	
Služby v rámci skupiny	19 185	0

Ďalšie dôležité informácie o položkách časového rozlíšenia na strane aktív:

## III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Text	BO	PO
Základné imanie celkom	324 072	324 072
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota akcie (a.s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		

Ďalšie dôležité informácie o základnom imaní (najmä práva spojené s jednotlivými druhmi akcií v a. s., informácie o inom titule zmeny VI počas účtovného obdobia):

Tabuľka č. 2

Text	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady:		
<b>Spolu</b>		

Ďalšie dôležité informácie o zisku/strate, ktoré boli priamo účtované na účtoch vlastného imania:

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	<b>2 880 063</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	2 880 063
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>2 880 063</b>

Ďalšie dôležité informácie o rozdelení zisku / vysporiadaní straty (najmä navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty):

### III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>207 839</b>	<b>9 456</b>	<b>12 117</b>		<b>205 178</b>
Odchodné do dôchodku	207 839	9 456	12 117		205 178
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1 311 791</b>	<b>1 563 074</b>	<b>1 169 564</b>		<b>1 705 301</b>
Nevyčerpané dovolenky	160 007	162 229	160 007		162 229
Nevyf.odberateľské rabaty	761 449	1 240 615	805 076		1 196 988
Nevyfakturované dodávky	42 000	12 681	42 000		12 681
Odchodné - krátkodoba cast	11 397	15 433			26 830
audit	2 450	11 450	5 825		8 075
odmeny	100 424	78 264	100 424		78 264
13.plat	223 980		13 835		210 145
ostatné	10 084	42 402	42 397		10 089

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>177 716</b>	<b>59 725</b>	<b>29 602</b>		<b>207 839</b>
Odchodné do dôchodku	177 716	59 725	29 602		207 839
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>408 235</b>	<b>945 229</b>	<b>41 673</b>		<b>1 311 791</b>
Nevyčerpané dovolenky	154 466	5 541	0		160 007
Nevyf.odberateľské rabaty	0	761 449	0		761 449
Nevyfakturované dodávky	0	42 000	0		42 000
Odchodne - kratkodoba cast	0	11 397	0		11 397
audit	3 500	11 450	12 500		2 450
odmeny	31 036	69 388	0		100 424
13.plat	209 388	14 592	0		223 980
ostatné	9 845	29 412	29 173		10 084

Ďalšie dôležité informácie o rezervách (napr. predpokladaný rok použitia rezerv):

### III.2 c), Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 271 510	1 316 864
Záväzky po lehote splatnosti	6 897	5 305

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

## III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>		<b>8 107</b>		<b>6 810</b>
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Závazky zo sociálneho fondu		<b>8107</b>		<b>6 810</b>
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Tabuľka č. 2

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>1 724 480</b>		<b>1 894 895</b>	<b>5 305</b>
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	430 021		899 553	0
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku	848 386		422 616	5 305
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu				
Záväzky voči zamestnancom	231 294		310 283	
Záväzky zo soc.poistenia	171 048		207 214	
Daňové záväzky a dotácie	40 012		53 315	
Záväzky z derivátových operácií	0		0	
Iné záväzky	3 719		1 914	
Bežné bankové úvery				
Krátkodobé finančné výpomoci				

**Dalšie dôležité informácie o záväzkoch:****III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**III.1 s) a Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**

ú. j. s odvolaním sa na §10 PÚ a princípu opatrnosti uskutočňuje výpočet odloženej dane, ale nakoľko výstupom výpočtu je odložená daňová pohľadávka rozhodla sa neúčtovať sumu odloženej daňovej pohľadávky, pretože z hľadiska opatrnosti nebude mať negatívny vplyv na výšku splatnej dane v budúcom období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>148 409</b>	<b>158 204</b>
odpočítateľné	149 943	158 801
zdaniteľné	-1 534	-597
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>1 566 874</b>	<b>1 345 248</b>
odpočítateľné	1 566 874	1 345 248
zdaniteľné	0	0
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>360 209</b>	<b>315 725</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa odloženej daňovej pohľadávky / záväzku:

**III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatočný stav sociálneho fondu</b>	<b>6 810</b>	<b>12 213</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu	35 541	36 774
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	11 950	12 786
Tvorba sociálneho fondu spolu	<b>47 491</b>	<b>49 560</b>
Čerpanie sociálneho fondu	46 194	54 963
<b>Konečný stav sociálneho fondu</b>	<b>8 107</b>	<b>6 810</b>

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa záväzkov zo sociálneho fondu:

**III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Úrok p. a. (v %)	Dátum splatn.	Suma istiny	
			BO	PO
			v príslušnej mene v mene EUR	v príslušnej mene v mene EUR
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>				
TATRA Banka	6,72%	31.07.2018	0	0
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>				
TATRA Banka - časť úveru splatná do 12m	6,72%	mesačne	0	3 231
<b>Dlhodobé pôžičky</b>				
<b>Krátkodobé pôžičky</b>				
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>				

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa úverov, pôžičiek a krátkodobých finančných výpomoci:

## III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
<b>Výdavky bud. období dlhodobé, z toho:</b>		
Obchodné rabaty voči odberateľom	0	0
<b>Výdavky bud. období krátkodobé, z toho:</b>		
<b>Výnosy bud. období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Výnosy bud. období krátkodobé, z toho:</b>	<b>48 823</b>	<b>85 109</b>
Budúci vývoj z výroby foriem	48 823	85 109

Dalšie dôležité informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív:

## III.3 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

## III.4 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

## III.5 a) - Informácie o dani z príjmov

e)

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

## III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia	2 045 751	X	X	3 800 938	X	X
Teoretická daň	X	429 608	21	X	798 197	21
Daňovo neuznané náklady	1 804 403	378 925	18,52	1 777 101	373 191	9,82
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 311 931	-275 506	-13,67	-1 191 885	-250 296	-6,59
Vplyv nevykázaných odložených daň. pohľadávky			0	0		0
Umorenie daňovej straty			0	0		0
Zmena sadzby dane			x			x
Iné			x			x
<b>Spolu</b>	<b>2 538 223</b>	<b>533 027</b>	<b>25,85</b>	<b>4 386 154</b>	<b>921 092</b>	<b>24,23</b>
Splatná daň z príjmov	X	533 027		X	921 092	0,00
Odložená daň z príjmov	X		0	X	0	0
Celková daň z príjmov	X	533 027		X	921 092	25,97

## III.6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Tabuľka č. 1

Forma zabezpečenia	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			

<b>Zabezpečovacie deriváty, z toho:</b>			
Forwardy EUR/GBP	0	0	
PUT opcie EUR/GBP	0	0	
CALL opcie EUR/GBP	0	0	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodn. (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodn. (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
<b>Deriváty určené na obchodovanie, z toho:</b>				
<b>Zabezpečovacie deriváty, z toho:</b>				
Forwardy EUR/GBP	0		0	
PUT opcie EUR/GBP	0		0	
CALL opcie EUR/GBP	0		0	

**Ďalšie dôležité informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie** (napr. informácie o rozsahu a povahe týchto derivátov vrátane významných podmienok, ktoré môžu ovplyvniť sumu, načasovanie a mieru Deriváty v roku 2018 boli určené na zabezpečenie kurzového rizika vyplývajúceho zo zmeny kurzu GBP. Zabezpečovacie deriváty boli nastavené vo výške a frekvencií očakávaných finančných tokov v mene GBP. K 30. júnu 2018 nemá spoločnosť otvorené derivátové transakcie.

Tabuľka č. 3

Zabezpečená položka	Reálna hodnota	
	BO	PO
Majetok vykázany v súvahe		
Závazok vykázany v súvahe	0	0
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	0	0
<b>Spolu</b>		

**Ďalšie dôležité informácie o položkách zabezpečených derivátmi (najmä forma zabezpečenia):**

Zabezpečovacími derivátmi boli pokryté očakávané mesačné naklady vo výške 80.000 GBP na obdobie od júla 2017 do júna 2018

#### Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

##### IV.1 a) a Informácie o tržbách

##### IV.4

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky		Služby		Tovar		Spolu	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovenská republika	694 565	755 372	90 909	85 709	173 534	148 247	959 008	989 328
Poľsko	2 762 501	3 126 251	5 220	3 891	433 271	632 131	3 200 992	3 762 273
Česká republika	3 632 989	2 695 759	5 227	2 338	1 434 607	819 041	5 072 823	3 517 138
UK	3 055 955	3 787 835	148 305	200 502	48 401	63 110	3 252 661	4 051 447
Rumunsko	3 632 989	3 110 693	5 227	6 355	1 434 607	1 229 347	5 072 823	4 346 395
Nemecko	772 840	820 771	16 805	19 225	84 931	83 852	874 576	923 848
Ostatné	4 944 828	8 176 710	63 107	65 173	776 758	1 553 043	5 784 693	9 794 926
<b>Spolu</b>	<b>19 496 667</b>	<b>22 473 391</b>	<b>334 800</b>	<b>383 193</b>	<b>4 386 109</b>	<b>4 528 771</b>	<b>24 217 576</b>	<b>27 385 355</b>

**Ďalšie dôležité informácie o výnosoch:**

##### IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	BO	PO		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatoč. stav	BO	PO
Nedokončená výroba a polotovary vl. vyr.	44 396	3 704	1 878	40 692	-1 826
Výrobky	590 014	576 936	837 729	13 078	-260 793
Zvieratá					
<b>Spolu</b>	<b>634 410</b>	<b>580 640</b>	<b>839 607</b>	<b>53 770</b>	<b>-262 619</b>
Manká a škody	X	X	X	7 811	12 620
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X	-11 556	215 092
<b>Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>50 025</b>	<b>-34 907</b>

**Ďalšie dôležité informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob:**

##### IV.1 Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných c),d),f) výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	BO	PO
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>206 970</b>	<b>243 493</b>
Aktivácia foriem a nástrojov	199 628	233 939
Aktivácia mat a tovaru	7 342	9 554
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>59 219</b>	<b>147 868</b>

Ostatné prevádzkové výnosy	48 455	42 644
OPV odpis záväzku	3 364	103 701
Náhrady za poisťné udalosti	7 400	1 523
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>13 756</b>	<b>12 507</b>
Kurzové zisky, z toho:	13 721	16 108
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	13 721	16 108
Ostatné významné položky finančných	<b>35</b>	<b>-3 601</b>
Výnosové úroky	0	0
Výnosy z precenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu		-3 659
Ostatné finančné výnosy	35	58
<b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt</b>		

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov, o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

IV.1 e), Informácie o nákladoch  
g) - i)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>2 934 394</b>	<b>2 999 751</b>
<b>Náklady voči auditorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:</b>	<b>11 450</b>	<b>11 450</b>
náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky	11 450	11 450
iné uistovacie audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>2 922 944</b>	<b>2 988 301</b>
Manažérske poplatky v skupine	1 410 173	1 405 049
Prepravné	270 898	290 965
Preprava zamestnancov	113 514	71 084
Reklamácie	38 077	31 634
Ostatné služby súvisiace s výrobou	29 815	43 473
Testovanie produktov	39 354	42 507
Ostatné služby nájom	390 881	399 873
OS výroba foriem	164 328	97 378
Opravy a udržiavanie majetku	85 122	191 769
Cestovné tuz a zahraničie	28 678	50 955
Ostatné	352 104	363 614
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>6 102 874</b>	<b>6 508 208</b>
Mzdy	4 207 211	4 469 545
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	1 076 125	1 108 134
Zdravotné poistenie	439 940	458 980
Sociálne zabezpečenie DDS	116 203	114 261
Zákonné soc.náklady	189 103	259 333
Ostatné soc.náklady	74 292	97 955
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>161 420</b>	<b>160 497</b>
Poistenie pohľadávok	45 416	44 811
Poistenie v skupine	80 971	81 377
Ostatné	35 033	34 309
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>21 585</b>	<b>13 503</b>
Kurzové straty, z toho:	21 585	13 503
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa	21 585	13 503
<b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>	<b>31 603</b>	<b>29 564</b>
Úroky TB úver	19	1 607
Náklady na derivátové operácie	0	-4 478
Iné	31 584	32 435
<b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>		

## IV. 4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	19 496 667	22 473 391
Tržby z predaja služieb	334 800	383 193
Tržby za tovar	4 386 109	4 528 771
Iné výnosy zahrňované do čistého obratu		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>24 217 576</b>	<b>27 385 355</b>

## Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

## V.1 a) Informácie o podmienenom majetku

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

## V.1 b) a Informácie o podmienených záväzkoch

## V.2

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

## V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

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

Po dni, ku ktorému sa zostavila predkladaná ÚZ až ku dňu jej zostavenia, nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na jej verný a pravdivý obraz.

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, s uvedením dôvodu týchto zmien			
Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období			
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti			
Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
Mimoriadne udalosti (napr. živelné pohromy)			
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

**Ďalšie dôležité informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:**

## Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

### VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		BO	PO
Coba Automotive BH d.o.o. Sarajevo	Nákup materiálu	15 958	
	Nákup tovaru		
	Manažérske poplatky		
	Investície+preddavky		
	Nájom+súv.slужby		0
	Ostatné náklady		
	Predaj výrobkov a tovaru	90 599	1 134 010
	Predaj materiálu		
	Fakturované služby		
	Ostatné výnosy		
COBA Automotive S.r.l.	Nákup materiálu	1 132	35 541
	Nákup tovaru	1 510 069	1 296 458
	Manažérske poplatky		
	Investície		
	Nájom+súv.slужby		
	Ostatné náklady		
	Predaj výrobkov a tovaru	87	68 121
	Predaj materiálu		114 409
	Fakturované služby	4 327	2 537
	Ostatné výnosy	47 537	491 977
COBA Europe Ltd	Nákup materiálu	20 600	15 958
	Nákup tovaru		
	Manažérske poplatky		
	Investície		
	Nájom+súv.slужby		
	Ostatné náklady	0	522
	Predaj výrobkov a tovaru	72 849	68 986
	Predaj materiálu		
	Fakturované služby		1 000
	Ostatné výnosy		
COBA Europe s.r.o.	Nákup materiálu	699	
	Nákup tovaru	28 278	11 904
	Manažérske poplatky		
	Investície		
	Nájom+súv.slужby		
	Ostatné náklady	0	1 741
	Predaj výrobkov a tovaru		4 700
	Predaj materiálu	283	1 058
	Fakturované služby	73 083	71 112
	Ostatné výnosy		
COBA International Ltd.	Nákup materiálu	704	
	Nákup tovaru		
	Manažérske poplatky	1 410 173	1 068 354
	Investície	15 488	24 930
	Nájom+súv.slужby	271 667	276 766
	Ostatné náklady	128 528	103 114
	Predaj výrobkov a tovaru		40
	Predaj materiálu		
	Fakturované služby		216
	Ostatné výnosy		

COBA Automotive (UK) Ltd	Nákup materiálu	4 119 249	5 566 899
	Nákup tovaru	1 959 281	2 351 314
	Manažérske poplatky		336 695
	Investície	70 979	7 700
	Nájom+súv.služby		
	Ostatné náklady	54 941	33 480
	Predaj výrobkov a tovaru	2 937 256	3 702 266
	Predaj materiálu	17 796	31 162
	Fakturované služby	141 111	195 837
	Ostatné výnosy		70 343
LLC COBA SPK Profiles	Nákup materiálu		
	Nákup tovaru		
	Manažérske poplatky		
	Investície		
	Nájom+súv.služby		
	Ostatné náklady		
	Predaj výrobkov a tovaru	226 117	348 741
	Predaj materiálu	209 259	141 852
	Fakturované služby	44 949	37 721
	Ostatné výnosy		
Coba Europe GmbH	Nákup materiálu		
	Nákup tovaru		
	Manažérske poplatky		
	Investície		
	Nájom+súv.služby		
	Ostatné náklady		93
	Predaj výrobkov a tovaru		400
	Predaj materiálu		
	Fakturované služby	235	75
	Ostatné výnosy		
Copely Developments Ltd	Nákup materiálu		1 299
	Nákup tovaru	26 398	14 579
	Manažérske poplatky		
	Investície		
	Nájom+súv.služby		
	Ostatné náklady		
	Predaj výrobkov a tovaru		2 011
	Predaj materiálu		
	Fakturované služby	683	
	Ostatné výnosy		
COBA Plastics (Pty) Ltd	Nákup materiálu		
	Nákup tovaru		
	Manažérske poplatky		
	Investície		
	Nájom+súv.služby		
	Ostatné náklady	20	
	Predaj výrobkov a tovaru	3 762	134
	Predaj materiálu		
	Fakturované služby	1 300	600
	Ostatné výnosy	4 925	
COBA Plastics Moulding Ltd	Nákup materiálu		
	Nákup tovaru		
	Manažérske poplatky		
	Investície		
	Nájom+súv.služby		
	Ostatné náklady		
	Predaj výrobkov a tovaru		
	Predaj materiálu	576	
	Fakturované služby	1 100	
	Ostatné výnosy		

## Zostatky pohľadávok a záväzkov voči spriazneným osobám ku koncu účtovného obdobia

Spriaznená osoba	Pohľadávky	Záväzky
<b>Spolu</b>	<b>482 495</b>	<b>430 021</b>
Coba Automotive BH d.o.o. Sarajevo		
COBA Automotive S.r.l.	5 906	69 837
COBA Europe Ltd	77	
COBA Europe s.r.o.	7 316	88
COBA International Ltd.	62 301	149 592
COBA Automotive (UK) Ltd	246 279	208 854
LLC COBA SPK Profiles	158 633	
Coba Europe GmbH		
Copely Developments Ltd		1 650
COBA Plastics (Pty) Ltd	1 983	
COBA Plastics Moulding Ltd		

## VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č.1

## VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č.1

## VII. 2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného
	Časť 1 - BO			Časť 1 - BO		
	Časť 2 - PO			Časť 2 - PO		
Odmeny						
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Použitie finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať						

Ďalšie dôležité informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky (napr. hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté):

**Čl. VIII Ostatné informácie****VIII. 1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke**

**Ďalšie informácie týkajúce sa údelných výlučných práv alebo osobitných práv, a práv poskytovať služby vo verejnom záujme** (formy prijatej náhrady, účtovné zásady použité pri pridelovaní nákladov a výnosov, všetky druhy činností účtovnej jednotky):

**VIII. 2 a), Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je b) zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**VIII. 2 c)- Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je g) zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**VIII.3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

## Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie v OR SR	324 072				324 072
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	52 661				52 661
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahnuté					
Oceňovacie rozdiely					
Ostatné fondy tvor. zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	6 609 890		369 937		6 239 953
Neuhradená strata minulých r.	-17 652				-17 652
VH bežného účt. obdobia	2 880 062	1 505 413	2 880 062		1 505 413
Vyplatené dividendy	0	3 250 000	3 250 000		0
Ostatné položky VI					
Účet 491 - VI FO - podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie v OR SR	324 072				324 072
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	52 661				52 661
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahnuté					
Oceňovacie rozdiely					
Ostatné fondy tvor. zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	5 800 466		500 000	1 309 424	6 609 890
Neuhradená strata minulých r.	-17 652				-17 652
VH bežného účt. obdobia	3 309 423	2 880 063	2 000 000	-1 309 424	2 880 062
Vyplatené dividendy	0	2 500 000	2 500 000		0
Ostatné položky VI					
Účet 491 - VI FO - podnikateľa					

Ďalšie dôležité informácie o zmenách vo vlastnom imaní:

## Čl. X Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 045 751	3 800 938
A. 1.	<b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</b>	<b>1 353 869</b>	<b>1 892 768</b>
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 055 647	1 064 104
A. 1. 2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na hospodársku činnosť, okrem zostatkovej ceny predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-2 661	933 679
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-7 941	37 819
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	3 831	-16 401
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	19	1 607
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
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 (+/-)	304 974	-128 040
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami, okrem položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</b>	<b>478 255</b>	<b>-614 265</b>
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	55 990	45 585
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	188 936	-1 372 375
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	233 329	712 525
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, okrem majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne, osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov a peňažných tokov výnimočného rozsahu alebo výskytu (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</b>	<b>3 877 875</b>	<b>5 079 441</b>

A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-19	-1 607
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 (-)		
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky po odpočítaní príjmov z vrátenia preplatku dane z príjmov, okrem tých, ktoré sa vzťahujú na investičnú činnosť alebo na finančnú činnosť (-/+)	-533 227	-921 092
A. 8.	Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu (+)		
A. 9.	Výdavky na položky výnimočného rozsahu alebo výskytu (-)		
A. 10.	Ostatné príjmy z prevádzkových činností, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
A. 11.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)		
A. 12.	Ďalšie príjmy vzťahujúce sa na výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za príjmy z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (+)		
A. 13.	Ďalšie výdavky vzťahujúce sa na náklady z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za výdavky z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (-)		
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 13.)</b>	<b>3 344 629</b>	<b>4 156 742</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-34 078	-44 150
B. 2.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-854 275	-1 461 159
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	46 018	605 444
B. 5.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
*	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet B. 1. až B. 8.)</b>	<b>-842 335</b>	<b>-899 865</b>

B. 9.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 10.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 11.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-)		
B. 12.	Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+)		
B. 13.	Prijaté úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B. 14.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do investičnej činnosti (-)		
B. 16.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
B. 17.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)		
<b>B</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.)</b>	<b>-842 335</b>	<b>-899 865</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>			
C. 1.	<b>Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 7.)</b>	<b>-3 250 000</b>	<b>-2 500 000</b>
C. 1. 1.	Príjmy z emisie akcií, resp. príjmy z upísaných obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií, resp. vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary od spoločníkov alebo členov družstva (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na vyplatenie podielu spoločníka na vlastnom imaní (-)	-3 250 000	-2 500 000
C. 1. 6.	Príjmy z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (+)		
C. 1. 7.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
<b>C. 2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce v zmenách v záväzkoch z úverov a pôžičiek (t. j. externých zdrojov financovania) (súčet C. 2. 1. až C. 2. 6.)</b>	<b>-3 231</b>	<b>-36 240</b>

C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)	-3 231	-36 240
C. 2. 3.	Príjmy z pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
*	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet C. 1. a C.2. )</b>	<b>-3 253 231</b>	<b>-2 536 240</b>
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
C. 5.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 6.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 7.	Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+)		
C. 8.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-)		
C. 9.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (-)		
C. 10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 11.)</b>	<b>-3 253 231</b>	<b>-2 536 240</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)</b>	<b>-750 937</b>	<b>720 637</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>2 065 742</b>	<b>1 345 105</b>

F.	Stav peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)		
G.	Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Stav peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
I.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
J.	Zostatok peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 314 805	2 065 742
K.	Zostatok peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		

Ďalšie dôležité informácie k prehľadu peňažných tokov: