

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Slavia Production Systems a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 04.07.2012. Dňa 01.08.2012 bola zapísaná do Obchodného registra, vedenom na Okresnom súde Banská Bystrica, oddiel Sa, vložka č.1046/S. Sídlo spoločnosti: **Dúbravy, Areál PPS 48, 962 12 Detva**, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO: **46 772 219**

V roku 2019 neboli v Obchodnom registri uskutočnené zmeny.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Vývoj, projektovanie, konštrukcia a výroba špeciálneho náradia.
2. Vývoj, projektovanie a výroba pracovných strojov.
3. Vývoj, projektovanie, konštrukcia a výroba prípravkov pre montážne a zvráacie linky.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	303	280
Štáv zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	311	293
počet vedúcich zamestnancov	16	14

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Chropyňská Group a.s.	25 000 EUR	100%	100%	
Spolu	25 000 EUR	100%	100%	0%

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
Chropyňská strojirna a.s.	31.12.2015	25 000 EUR	100%	100%	
Spolu	x	25 000 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Chropyňská Group a.s. (do 01.03.2016 názov spoločnosti Chropyňská Holding a.s.). Materskou spoločnosťou spoločnosti je **Chropyňská Group a.s.**, so sídlom Chopinova 1500/20, Vinohrady, 120 00 Praha 2, vedená na mestskom súde v Prahe, spisová značka B 20885. K prevodu obchodných podielov zo spoločnosti Chropyňská strojirna a.s., so sídlom v Chropyni na spoločnosť Chropyňská Group a.s., so sídlom v Prahe, došlo ku dňu 01.01.2016.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko **Chropyňská Group a.s.**, so sídlom **Chopinova 1500/20, Vinohrady, 120 00 Praha 2** zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky. Konsolidovaná účtovná závierka je uložená v sídle materskej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2019:

Predstavenstvo

Predseda:	Ing. Kudela Robert
Člen:	Ing. Kudela František
Člen:	Bc. Bartoš Peter
Člen:	Ing. Kucej Michal (do 31.12.2019), Ing. Bartoš Jan (od 01.01.2020)
Člen:	Ing. Kudláček František

Dozorná rada

Predseda:	Ing. Navrátil Roman
Člen:	Ing. Rybárová Jana
Člen:	p. Vilhan Ján

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zúčenia, splnutia, rozdelenia.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Na konci roku 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny týkajúce sa COVID-19 (Coronavirus). V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil veľa krajín. Predstavenstvo spoločnosti podrobne monitoruje situáciu a hľadá spôsoby, ako minimalizovať dopad na našu spoločnosť.

Vláda Slovenskej republiky z dôvodu ochorenia COVID-19 spôsobeným koronavírusom SARS-CoV-2 na území Slovenskej republiky vyhlásila dňa 12.03.2020 od 6:00 hod. mimoriadnu situáciu pre územie Slovenskej republiky. Z uvedeného dôvodu sú obmedzené tuzemské, ale aj cezhraničné aktivity, ktoré sa podieľajú na výnosoch spoločnosti a aj na zásobovaní. Priamy dopad na hospodárenie spoločnosti je momentálne ťažko odhadnúť.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2018 bola schválená v zmysle rozhodnutia jediného akcionára spoločnosti dňa 07.06.2019.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2019 a 2018 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

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

Goodwill vznikol ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom spoločnosti na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania.

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér I.	4	25	rovnomerný
Softvér II.	7	14,3	rovnomerný
Goodwill	5	20	rovnomerný

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

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

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávací cena tohto majetku bola stanovená na základe znaleckého posudku.

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

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky zníženým o prevzaté záväzky.

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	16	6,25	rovnomerný
Stroje - obrábacie	10	10	rovnomerný
Stroje - ostatné technologické zariadenia	8	12,50	rovnomerný
Meracie stroje, ostatné PC	4	25	rovnomerný
PC - vybrané, kancelárske stroje	3	33,30	rovnomerný
Dielenské a kancelárske zariadenia	10	10	rovnomerný
Dopravné prostriedky - zdvíhacie a manipulačné zariadenia	10	10	rovnomerný
Dopravné prostriedky - osobné, úžitkové	6	16,67	rovnomerný
Iný dlhodobý HM, normalizované a špeciálne náradie	10	10	rovnomerný

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

c) Finančný majetok

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

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami na princípe pohyblivej priemernej ceny, t.j. ocenenie materiálu je realizované na základe zodpovedajúcich množstiev a cien pre každý jednotlivý príjem a výdaj materiálu, čím sa aktualizuje pohyblivá priemerná cena. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné náklady, kalkulované cez výrobnú réžiu.

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

e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa oceňuje metódou percenta dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu.

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa nemôže spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené (ďalej len „metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

f) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

i) Rezervy

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

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

j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

k) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v zmysle ustanovení definovaných v STANOVÁCH spoločnosti.

l) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

n) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených

- po 1. januári 2004 tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingsové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku, t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingsovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

o) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke sa účtuje, ak je realizovateľná.

p) Dotácie/investičné ponuky

Spoločnosť k 31. decembru 2019 nie je prijímateľom finančného príspevku.

q) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. **DLHODOBÝ MAJETOK**a) **Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		821 044		2 703 452		0		3 524 496
Prírastky						162 634		162 634
Úbytky								0
Presuny		162 634				-162 634		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	983 678	0	2 703 452	0	0	0	3 687 130
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		448 858		2 703 452				3 152 310
Prírastky		132 838						132 838
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	581 696	0	2 703 452	0	0	0	3 285 148
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	372 186	0	0	0	0	0	372 186
Stav na konci účtovného obdobia	0	401 982	0	0	0	0	0	401 982

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		515 907		2 703 452		206 221	0	3 425 580
Prírastky						98 916		98 916
Úbytky								0
Presuny		305 137				-305 137		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	821 044	0	2 703 452	0	0	0	3 524 496
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		346 999		2 703 452				3 050 451
Prírastky		101 859						101 859
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	448 858	0	2 703 452	0	0	0	3 152 310
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	168 908	0	0	0	206 221	0	375 129
Stav na konci účtovného obdobia	0	372 186	0	0	0	0	0	372 186

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

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie v členení na:

- náklady na výskum vo výške 1.074.457 EUR (zákaznícky vývoj v rámci realizácie zákazky pre zákazníka),
- neaktivované náklady na vývoj vo výške 0,- EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 0,- EUR.

V aktivovaných nákladoch na vývoj sú zahrnuté výdaje na vývoj, ktorého výsledky sú určené na predaj alebo na obchodovanie, a sú rozdelené do jednotlivých položiek podľa projektov. Vedenie spoločnosti zároveň predpokladá technický úspech a ziskovosť týchto projektov.

Spoločnosť vykazuje v majetku goodwill, ktorý vznikol v dôsledku transformácie - fúzie spoločností Slavia Production Systems a.s. a Chropýňská strojárna Slovakia a.s. Rozhodný dňom zlúčenia spoločností 1.1.2013, nástupnícka spoločnosť Slavia Production Systems a.s., Chropýňská strojárna Slovakia a.s. zanikla bez likvidácie.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	194 553	2 252 283	6 375 108			54 384	117 653	104 860	9 098 841
Prírastky							1 167 248	375 400	1 542 648
Úbytky			56 212					460 940	517 152
Presuny		340 162	700 985				-1 041 147		0
Stav na konci účtovného obdobia	194 553	2 592 445	7 019 881	0	0	54 384	243 754	19 320	10 124 337
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 326 640	2 696 725	0	0	34 969	0	0	4 058 334
Prírastky		193 453	626 340			3 240			823 033
Úbytky			56 212						56 212
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 520 093	3 266 854	0	0	38 209	0	0	4 825 156
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	194 553	925 643	3 678 383	0	0	19 415	117 653	104 860	5 040 507
Stav na konci účtovného obdobia	194 553	1 072 352	3 753 027	0	0	16 175	243 754	19 320	5 299 181

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	194 553	2 189 259	5 673 530			46 884	16 760	42 120	8 163 106
Prírastky						7 500	1 016 093	414 367	1 437 960
Úbytky		893	142 205					351 627	494 725
Presuny		63 917	843 783				-915 200		-7 500
Stav na konci účtovného obdobia	194 553	2 252 283	6 375 108	0	0	54 384	117 653	104 860	9 098 841
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 166 054	2 232 828	0	0	32 233	0	0	3 431 115
Prírastky		161 479	606 102			2 736			770 317
Úbytky		893	142 205						143 098
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 326 640	2 696 725	0	0	34 969	0	0	4 058 334
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	194 553	1 023 205	3 440 702	0	0	14 651	16 760	42 120	4 731 991
Stav na konci účtovného obdobia	194 553	925 643	3 678 383	0	0	19 415	117 653	104 860	5 040 507

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo 1)	2.623.868 EUR (obstarávacia cena), 1.162.286 EUR (zostatková cena)
1) Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti č. 000371A/CORP/2017 zo dňa 12.04.2017, V 596/2017 z 15.05.2017 - 223/2017 - UniCredit Czech Republic and Slovakia, a.s.	
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo 2)	2.623.868 EUR (obstarávacia cena), 1.162.286 EUR (zostatková cena)
2) Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnému majetku zo dňa 27.06.2017, vklad V 973/2017 zo dňa 20.07.2017 - 253/2017 - Tatra banka, a.s.	
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo 3)	1.318.220 EUR (obstarávacia cena), 1.048.053 EUR (zostatková cena)
3) Zmluva o záložnom práve k hnuteľným veciam č. 000193/ACORP/2018 zo dňa 28.03.2018, registrácia záložného práva NCRZp. 9453/2018 zo dňa 03.04.2018 - UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	nevykazuje

Poistenie majetku

Poistenie majetku právnických a podnikajúcich osôb

Zmluva	Druh majetku	Poistná suma v tis. EUR
ALLIANZ poistná zmluva č. 411 015 631, Dodatok č. 8	súbor nehnuteľného majetku	11 095
	súbor hnuteľného majetku	6 435
	súbor zásob	1 250
	ostatné dojednania v súvislosti s nehnuteľným, hnuteľným majetkom vrátane cenností a obstarania majetku	184
	prerušenie prevádzky	5 408
	All riskové poistné krytie - vybraný hnut. Majetok	5 203
HDI poistná zmluva č. 04001349	poistenie zodpovednosti za škody - výkon činnosti, vadný výrobok	1 000
	regresné nároky zdravotnej a Sociálnej poisťovne	1 000
	poistenie zodpovednosti za enviro škody	50
	škody na veciach zamestnancov	30
ČSOB Pojišťovna, a.s. poistná zmluva	poistenie zodpovednosti za škody - výkon činnosti, vadný výrobok	
KOOPERATIVA poisťovňa a.s.	havarijné poistenie pre vybrané motorové vozidlá	
UNIQA poisťovňa a.s.	povinné zmluvné poistenie pre flotilu motorových vozidiel	
MetLife Amslico - poistná zmluva č.	úrazové poistenie prepravovaných osôb	75

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek k jednotlivým položkám zásob. Základným parametrom pre tvorbu OP k zásobám je popri obrátkovosti zásoby, hodnotenej za predch. obdobia aj posúdenie aktuálnej, resp. "budúcej" využiteľnosti zásoby, vzhľadom na charakter realizovaných, resp. očakávaných projektov v hlavnej výrobe.

Základným parametrom pre tvorbu OP k zásobám v nedokonč. výrobe, resp. vo výrobkoch je posúdenie opodstatnenosti realizácie dodávky, resp. prípadného rizika dodávky zo strany dodávateľa - (neukončenie zákazky, nekvalitná dodávka, nedodržanie termínu), resp. rizika na strane obchodného partnera (odberateľa) - avizované neprevzatie dodávky projektu, t.j. neakceptácia zmluvne dohodnutých podmienok.

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	12 905		-2 215		10 690
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	12 905	0	-2 215	0	10 690

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Informácie o zákazkovej výrobe

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	21 272 805	17 126 431	83 076 471
Náklady na zákazkovú výrobu	-20 573 180	-16 078 576	-79 060 679
Hrubý zisk / hrubá strata	699 625	1 047 855	4 015 792

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	19 316 772	77 083 833
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	1 956 033	5 992 638
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

7. POHLÁDKY

V roku 2019 a 2018 nebol vzhľadom na štruktúru pohľadavok dôvod na tvorbu OP.
Informácie o vekovej štruktúre pohľadavok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 241 375	883 208	3 124 582
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	452 107		452 107
Čistá hodnota zákazky	1 956 033		1 956 033
Iné pohľadávky	5 628		5 628
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 655 143	883 208	5 538 350

Pohľadávky voči spriazneným osobám: z obchodného styku v celkovej sume 213,607 EUR.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	Pohľadávky voči obchodným partnerom, definované v zmluve s UniCredit Bank 1)	3 200 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	Pohľadávky voči obchodným partnerom, definované v zmluve s Tatra banka 2)	3 500 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

1) Pohľadávky vyplývajúce zo Zmluvy o zriadení záložného práva na pohľadávky č. 000371B/CORP/2017 uzatvorenej s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. ako záložným veriteľom z 12.04.2017.

2) Pohľadávky vyplývajúce zo Zmluvy o záložnom práve k pohľadávkam zo dňa 12.03.2019 uzatvorenej s Tatra banka, a.s. ako záložným veriteľom.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 372	6 783
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	415 806	166 404
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	419 178	173 187

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Tatra Banke a.s., ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 2.700.000 tis. EUR. K 31. decembru 2019 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 2.370.993 EUR a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver na r. č. 139.

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v UniCredit Bank a.s., ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 700 tis. EUR. K 31. decembru 2019 bol kreditný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 270.556 EUR a v súvahe je vykázaný ako finančné účty na r. č.73.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	18 770	54 286
Poistné, predplatné, sprostredkovateľské zmluvy, servisná podpora software	18 770	54 286
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 878	6 767
Prevádzkové príjmy	2 878	6 767

10. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 10 ks akcií (kmeňové/na meno/listinné) plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 2.500 EUR/ks.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 089 540
Rozdelenie účtovného zisku k 31.12.2018	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	32 700
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 056 840
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 089 540

Zisk na akciu za rok 2018 predstavuje 108.954 EUR a za rok 2019 106.037 EUR.

11. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	224 441	35 965	0	-20 741	239 665
Odchodné, odstupné - nedaňová	198 041			-6 741	191 300
Reklamácie, záručné opravy - nedaňová	26 400			-14 000	12 400
Pracovné jubileá - nedaňová		35 965			35 965
Krátkodobé rezervy, z toho:	454 463	473 224	-422 528	-13 743	491 416
Nevyčerpané dovolenky - daňová	183 757	173 170	-180 233	-3 523	173 170
Nevyčerpané dovolenky - odvody - daňová	64 682	60 970	-63 442	-1 240	60 970
Audit ÚZ, VS, daňové poradenstvo - nedaňová	49 000	22 800	-49 000		22 800
Prémie, odmeny - nedaňová	79 194	130 941	-79 194		130 941
Odchodné, odstupné - nedaňová	57 030	68 200	-48 051	-8 980	68 200
Reklamácie, záručné opravy - nedaňová	20 800	10 608	-2 608		28 800
Pracovné jubileá - nedaňová		6 535			6 535
Zľavy, rabaty - nedaňová	0				0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	210 890	13 551	0	0	224 441
Odchodné, odstupné - nedaňová	187 090	10 951			198 041
Reklamácie, záručné opravy - nedaňová	23 800	2 600			26 400
Pracovné jubileá - nedaňová					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	323 713	454 463	-312 928	-10 785	454 463
Nevyčerpané dovolenky - daňová	163 758	183 757	-163 758		183 757
Nevyčerpané dovolenky, odvody - daňová	57 642	64 682	-57 642		64 682
Audit ÚZ, VS, daňové poradenstvo - nedaňová	20 470	49 000	-20 470		49 000
Prémie, odmeny - nedaňová	29 603	79 194	-29 603		79 194
Odchodné, odstupné - nedaňová	39 640	57 030	-28 855	-10 785	57 030
Reklamácie, záručné opravy - nedaňová	10 200	20 800	-10 200		20 800
Pracovné jubileá - nedaňová					0
Zľavy, rabaty - nedaňová	2 400		-2 400		0

Rezervy - popis rezervy, predpokladaná doba použitia:

Rezerva na dovolenky, vrátane odvodov: tvorba v zmysle zostatkov nevyčerpanej dovolenky r. 2019, predpoklad použitia najneskôr do 31.08.2020.

Rezerva na prémie, odmeny vrátane odvodov: tvorba v zmysle predpokladanej kalkulácie prémie a odmien za 12/2019, predpoklad použitia pre bežné prémie a kvartálne odmeny najneskôr do 31.01.2020, manažérske odmeny do 30.6.2020.

Rezerva na účtovný audit, daňové poradenstvo: tvorba v zmysle zmluvných dojednaní, predpoklad použitia najneskôr do 30.06.2020.

Rezerva na odchodné, odstupné, pracovné jubileá, vrátane odvodov: tvorba v zmysle ustanovení Zákonníka práce a Kolektívnej zmluvy, platnej pre r. 2020, predpoklad použitia priebežne v roku, najneskôr do 31.12.2020 v prípade krátkodobej rezervy.

Rezerva na záručné opravy a reklamácie: tvorba v zmysle zhodnotenia objemu a vývoja tržieb realizovanej vlastnej produkcie, resp. nákladov na reklamácie v aktuálnom a predchádzajúcich obdobiach, ako aj s ohľadom na hodnotenia "dodávateľa" zo strany odberateľov. Predpoklad použitia priebežne v roku, najneskôr do 31.12.2020 v prípade krátkodobej rezervy.

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	522 434	519 350
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	340 000	340 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	182 434	179 350
Krátkodobé záväzky spolu	3 674 845	4 010 010
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 526 336	3 945 068
Záväzky po lehote splatnosti	148 509	64 942

Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa.

Záväzky voči spriazneným osobám: z obchodného styku v celkovej sume 147.123 EUR

Záväzky voči spriazneným osobám z titulu pôžičky (cash-pooling vrátane úrokov): 907.436 EUR

Spoločnosť eviduje dlhodobý záväzok v sume 340.000 EUR voči spoločnosti Eastern Mediterranean Resources - Slovakia, s.r.o. (v zmysle Dohody o úprave vzájomných vzťahov z 05/2012).

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke a o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 042 050	919 860
odpočítateľné	-10 690	-12 905
zdaniteľné	1 052 740	932 764
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-505 766	-430 465
odpočítateľné	-505 766	-430 465
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok (pohľadávka)	112 620	102 773
Zmena odloženého daňového záväzku	9 847	80 800
Zaučtovaná ako náklad	9 847	80 800
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť k dátumu zostavenia účtovnej závierky zaučtovala odložený daňový záväzok vo výške 9.847 EUR, t.j. k 31.12.2019 vykazuje odložený daňový záväzok vo výške 112.620 EUR.

14. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOKH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	76 577	58 620
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	68 621	59 293
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	32 700	25 500
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	99 321	84 793
Čerpanie sociálneho fondu	-106 084	-66 835
Konečný zostatok sociálneho fondu	69 814	76 577

15. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Spoločnosť dodržiava plnenie podmienok kovenantov vyplývajúcich z úverových zmlúv.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver - UniCredit Bank 4)	EUR	3M EURIBOR + prír.	marec 23	562 500	562 500	812 500
Krátkodobé bankové úvery						
Kreditná karta - TB	EUR		január 20	2 129	2 129	1 537
Investičný úver - UniCredit Bank 4)	EUR	3M EURIBOR + prír.	marec 23	250 000	250 000	250 000
Akvizičný úver - refinanc. pôžičky 3)	EUR	1,48% p.a.	december 19	0	0	1 200 000
KTK - prevádzk. úver TB 1)	EUR	1M EURIBOR + prír.	marec 20	2 370 993	2 370 993	492 793
KTK - prevádzk. úver UniCredit Bank 2)	EUR	1M EURIBOR + prír.	neurčený	0	0	0

1) Zmluva o kontokorentnom úvere č. S01104/2017 zo dňa 22.06.2017, uzatvorená medzi Tatra banka, a.s. Bratislava ako veriteľom a Slavia Production Systems a.s. ako dlžníkom.

Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnému majetku z 27.06.2017.

Dohoda o ručení medzi veriteľom Tatra banka a Chropyňská Group a.s. ako ručiteľom.

Dodatok č. 1 zo dňa 13.06.2018. Dodatok č. 2 zo dňa 12.03.2019.

2) Zmluva o kontokorentnom úvere č. 000371/CORP/2017 zo dňa 12.04.2017 uzatvorená medzi UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. ako veriteľom a Slavia Production Systems a.s. ako dlžníkom

Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti č. 000371A/CORP/2017 zo dňa 12.04.2017.

Zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 000371B/CORP/2017 zo dňa 12.04.2017.

Dodatok č. 1 zo dňa 28.03.2018. Dodatok č. 2 zo dňa 29.03.2019.

3) Zmluva o úvere č. 3177/14/68015 zo 17.12.2014, vrátane Dodatku č. 1 zo dňa 14.08.2015 a Dodatku č. 2 zo dňa 22.08.2016, uzatvorená medzi ČSOB a.s. a Slavia Production Systems a.s.

Dohoda o ručení č. 3178/14/68015 zo dňa 17.12.2014.

4) Zmluva o úvere č. 000193/CORP/2018 zo dňa 28.03.2018, uzatvorená s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.

Zmluva o zriadení záložného práva k hnutelným veciam č. 000193A/CORP/2018 zo dňa 28.03.2018.

Dohoda o vydaní a vyplnení blankozmenky č. 000193B/CORP/2018 zo dňa 28.03.2018.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Chropyňská Group a.s. - Cash-pooling	EUR	1,5%, bez pevného dátumu splatnosti		906 692	906 692	1 332 345
Krátkodobé finančné výpomoci						

K 31. decembru 2019 spoločnosť dodržiavala zmluvne dohodnuté podmienky, vyplývajúce z uzatvorených úverových zmlúv, resp. zmlúvy o pôžičke.

16. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlišenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	210	134
Bežné prevádzkové výdavky	210	134
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 605	3 429
Novozistený DHM (zúčtované postupne v súlade s účtovnými odpismi)	1 605	3 429

17. LEASING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	0	0	0	89 802	0	0
Finančný náklad	0	0	0	823	0	0
Spolu	0	0	0	90 625	0	0

Od 14.10.2016 mala spoločnosť v operatívnom prenájme osobný automobil Škoda Superb Combi. Zmluva bola uzatvorená na 3 roky, t. j. do 13.10.2019.

18. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podmienených záväzkoch

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk - bankové záruky	92 755	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Zákazník MCE požiadal našu spoločnosť o zabezpečenie vystavenia bankových záruk na garanciu dodania objemu a kvality výrobkov v celkovej hodnote 92.755 EUR. Záruka je splatná v roku 2025.

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk - bankové záruky	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

19. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby		Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby - vlastné výrobky celkom						
v tom: EÚ, 3. krajiny						
Tržby - predaj služieb	829 313	483 788				
Tržby - výnosy zo zákazky	21 272 805	17 126 431				
v tom: 3. krajiny	382 652	418 330				
Spolu	22 102 118	17 610 219	0	0	0	0

Bežné účtovné obdobie-komoditná štruktúra vyfakturovaných tržieb:

Automobilový priemysel	15 407 651
Stavebné stroje	1 178 873
Železničná doprava	2 153 033
Poľnohospodársky priemysel	549 409
Letecký priemysel	1 389 439
Špeciálna technika	473 978
Ostatné	251 264

Bežné účtovné obdobie-teritoriálna štruktúra vyfakturovaných tržieb:

Česká republika	11 184 068
Holandsko	1 598 183
Rumunsko	92 166
Nemecko	5 115 044
Rakúsko	463 989
Belgicko	150 110
Dánsko	97 880
Veľká Británia	324 580
Maďarsko	193 740
Fínsko	554 791
Španielsko	561 929
Francúzsko	35 730
Rusko	382 652
Slovenská republika	648 786

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Polotovary vlastnej výroby	12 352			12 551	
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	12 352	0	0	12 551	0
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	-199	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	12 352	0

Vzhľadom na zmenu metodiky - účtovanie výnosov metódou "zákazkovej výroby" od roku 2015 je celý objem nedokončenej výroby (NV) v sume 1.456.360 EUR vykázaný na r. 058 výkazu RUZ ako súčasť "čistej hodnoty zákazky".

Od 04/2019 účtovná jednotka začala s výrobou polotovarov vlastnej výroby.

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	76 420	41 607
Aktivácia materiálu	0	0
Aktivácia majetku	76 420	41 607
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	22 378 243	17 770 678
Tržby z výnosov zo zákazky a služieb	22 102 118	17 610 219
Zmena stavu polotovarov vlastnej výroby	12 551	0
Aktivácia materiálu, služieb a majetku	76 420	41 607
Ostatné prevádzkové výnosy	25 784	38 526
Tržby z predaja materiálu a majetku	120 349	80 326
Zmluvné pokuty a penále	41 021	0
Finančné výnosy, z toho:	71	95
Kurzové zisky, z toho:	71	95
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	54	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
výnosové úroky	0	0
Ostatné výnosy z CP	0	0

Informácie o čistom obraze

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	829 313	483 788
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	21 272 805	17 126 431
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	114 755	80 133
Čistý obrat celkom	22 216 873	17 690 352

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	30 379	59 431
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	15 979	13 804
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	14 400	45 627
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 964 072	2 969 482
externé kooperácie	2 534 159	1 826 198
nájomné	24 603	12 027
opravy a udržiavanie majetku	494 006	396 775
prepravné	264 062	266 164
právne služby	1 474	2 112
SW - licenčné poplatky	124 392	98 447
cestovné	130 255	68 161
telefóny, poštovné	17 185	11 948
ostatné nešpecif. služby	363 936	287 650
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	17 252 180	13 436 696
spotreba materiálu, energie	8 150 373	5 321 026
opravné položky k zásobám	-2 215	-9 271
osobné náklady	8 042 419	7 153 423
odpisy majetku	953 791	852 545
poistenie majetku, ostatné poistenie	36 825	34 369
dane a poplatky	13 198	11 421
ZC predaného majetku a predaného materiálu	49 755	32 558
Ostatné	8 033	40 627
Finančné náklady, z toho:	57 311	62 191
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 406</i>	<i>927</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	46	134
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	54 905	61 264
predané CP a podiely		
úroky	45 021	54 723
ostatné finanč. náklady	9 884	6 541
Mimoriadne náklady, z toho:		

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 084 372	x	x	1 242 974	x	x
teoretická daň	x	227 718	21	x	261 025	21
Daňovo neuznané náklady	353 448	74 225	6,8	290 030	60 907	4,9
Výnosy nepodliehajúce dani	-295 942	-62 148	-5,7	-256 598	-53 886	-4,3
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávok						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné - výskum a vývoj	-1 074 457	-225 636	-20,8	-930 532	-195 412	-15,7
Spolu	67 421	14 158	1,3	345 874	72 634	5,8
Splatná daň z príjmov	x	14 158	1,3	x	72 634	5,8
Odložená daň z príjmov	x	9 847	0,9	x	80 800	6,5
Celková daň z príjmov	x	24 005	2,2	x	153 434	12,3

Spoločnosť **neposkytla** členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu pôžičky, záukky, resp. iné zabezpečenie.

20. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté služby - Chropyňská strojárna	3	87 090	48 440
Predaj výrobkov - Chropyňská strojárna	2	8 568 434	5 199 068
Úroky z prijatej pôžičky - Chropyňská strojárna	8		
Úver, prijatá pôžička - Chropyňská strojárna	8		
Majetok, nákup - Chropyňská strojárna	1	100 541	
Majetok, predaj - Chropyňská strojárna	1		430
Kúpa tovaru, materiálu - Chropyňská strojárna	1		
Poskytnuté služby - Chropyňská strojárna	3		
Predaj výrobkov - RAMIRA	2		
Kúpa tovaru, materiálu - RAMIRA	1		
Prijaté služby - RAMIRA	3	54 750	22 000
Majetok, materiál, predaj - RAMIRA	1	31 402	
Úroky z poskytnutej pôžičky - Chropyňská Group	8		
Prijaté služby - Chropyňská Group	3	65 272	65 180
Úroky z prijatej pôžičky - Chropyňská Group	8	11 711	9 597
Prijaté služby - GHP Engineering	3		
Prijaté služby - Chropynska Deutschland	2	27 956	
Predaj výrobkov - Chropynska Deutschland	2		2 469
Poskytnuté služby - Chropynska Deutschland	3		188

21. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	25 000				25 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	157 182				157 182
Zákonný rezervný fond	136 712				136 712
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 676 628			1 056 840	2 733 468
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 089 540	1 060 367		-1 089 540	1 060 367
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	25 000				25 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	157 182				157 182
Zákonný rezervný fond	136 712				136 712
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	852 163			824 465	1 676 628
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	849 965	1 089 540		-849 965	1 089 540
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Ostatné kapitálové fondy - netvorené, tvorený len zákonný rezervný fond

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov vznikli v súvislosti s transakciami, viazanými na zmluvné a iné dojednania pri fúzii spoločností.

Z rozhodnutia jediného akcionára spoločnosti dňa 07.06.2019, ktorým bola schválená ročná účtovná závierka k 31.12.2018 a aj návrh na vysporiadanie zisku, nevyplynul záväzok spoločnosti vyplácať dividendy zo zisku za rok 2018.

22. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2019 nenastali také udalosti, ktoré mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

K 01.01.2020 nastali zmeny v Obchodnom registri:

člen predstavenstva: Ing. Kucej Michal (do 31.12.2019)

člen predstavenstva: Ing. Bartoš Jan (od 01.01.2020)

Na konci roku 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny týkajúce sa COVID-19 (Coronavirus). V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil mnoho krajín. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky sa situácia neustále mení, zdá sa, že negatívny vplyv na svetový obchod, na firmy aj na jednotlivcov môže byť vážnejší, ako sa pôvodne očakávalo. Hodnota akcií na trhoch klesla a ceny komodít zaznamenávajú významné fluktuácie. Pretože sa situácia stále vyvíja, vedenie účtovnej jednotky si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na účtovnú jednotku. Akýkoľvek negatívny vplyv, resp. straty zahŕňa účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020.

Dňa 24.03.2020 bol podpísaný Dodatok č. 3 ku Zmluve o kontokorentnom úvere č. S01104/2017 s Tatra banka a.s. Dodatkom sa ponížil úverový rámec na 2.000.000 EUR s redukciou k 30.06.2020 na 1.500.000 EUR s dobou splatnosti do 31.03.2021.

Zákazník MCE požiadal našu spoločnosť o zabezpečenie vystavenia bankových záruk na garanciu dodania objemu a kvality výrobkov v celkovej hodnote 53.556 EUR. Bankové záruky boli podpísané dňa 28.02.2020. Záruka je splatná v roku 2025.

Kód druhu obchodu	Druh obchodu
1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služby
4	obchodné zastúpenie
5	licencia
6	transfer
7	know-how
8	úver, pôžička
9	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2019
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 084 372	1 242 974
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 042 110	875 205
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	953 791	851 818
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 (+)		727
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	15 224	13 551
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-2 215	-9 271
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	37 657	-32 709
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	45 021	54 723
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 (-)	54	
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	46	134
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-7 468	-3 768
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 (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	947 545	-600 305
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-526 653	-2 074 247
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 625 081	1 489 421
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-150 883	-15 479
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.)	3 074 028	1 517 874
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-45 021	-56 295
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	3 029 007	1 461 579
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-98 122	-264 435
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.)	2 930 884	1 197 144
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-162 634	-99 969
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 081 805	-1 118 725
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 (+)	9 538	23 400
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-1 234 902	-1 195 294

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2019
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	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	-1 450 000	62 500
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-1 450 000	62 500
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 450 000	62 500
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	245 983	64 350
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	173 187	108 971
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	419 170	173 321
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	8	-134
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	419 178	173 187