

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Mitsubishi Chemical Advanced Materials Composites s.r.o. (predtým MCAMC Slovakia s. r. o.) (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 4.8.2008. Dňa 17.09.2008 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Nitra, oddiel Sro, vložka č. 25268/N. Spoločnosť sídli Na Pasienkoch 10, 949 01 Nitra, Slovenská republika, identifikačné číslo 44398581. K 1.4.2019 bol názov spoločnosti zmenený na Mitsubishi Chemical Advanced Materials Composites s.r.o..

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
2. výroba výrobkov z plastu
3. reklamná a propagačná činnosť
4. prieskum trhu

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	41	39
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	39	40
počet vedúcich zamestnancov	9	9

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Mitsubishi Chemical Advanced Materials Composites AG (predtým MCAMC AG)	8 000 000 EUR	100%	100%	100%
Spolu	8 000 000 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Mitsubishi Chemical Advanced Materials (predtým Quadrant). Materskou spoločnosťou spoločnosti je Mitsubishi Chemical Advanced Materials Composites AG (predtým QPC AG) a materskou spoločnosťou celej skupiny je Mitsubishi Chemical Holdings Corporation. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Mitsubishi Chemical Holdings Corporation (MCHC). Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle materskej spoločnosti celej skupiny 1-1, MARUNOUCHI 1-CHOME, CHIYODA-KU, TOKYO 100-8251, JAPAN.

Členovia štatutárnych orgánov v roku 2019-20:

Konatelia	
Konateľ:	Sven Welich (od 9.7.2014)
Konateľ:	Massimiliano Bilotta (od 9.7.2014)
Konateľ:	Hans-Peter Steiner (od 9.7.2014)
Prokúra	
Prokúra:	Gabriel Kurpiel (od 26.7.2014)
Prokúra:	Jana Litvákova (od 26.7.2014)

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

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.

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt. Rok 2019-20 nebol COVID19 ovplyvnený. Predpokladáme, že COVID19 ovplyvní výrobu a predaj v apríli -júni 2020, čo však nebude mať významný vplyv na schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti aj vzhľadom na zmluvný vzťah s materskou spoločnosťou.

Dňa 21.5.2015 spoločnosť rozhodol, že účtovný rok Spoločnosti bude od 1.4. do 31.3..

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. marcu 2019 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 27. júna 2019.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2019-20 a 2018-19 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).

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
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	4-5 rokov	1/4, 1/5	lineárna
Oceniteľné práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

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).

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

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	15-30 rokov	1/15 - 1/30	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	3-15 rokov	1/3 - 1/15	lineárna
Dopravné prostriedky	4 roky	1/4	lineárna
Inventár	3-10 rokov	1/3 - 1/10	lineárna

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 s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacia 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 ostatné priame výrobné náklady. Ostatné priame výrobné náklady zahŕňajú odpisy výrobných zariadení a budovy, spotrebu energií.

V prípade prechodného zníženia užitočnej hodnoty zásob sa netvorí opravná položka vzhľadom na to, že riziko je na strane materskej spoločnosti. Spoločnosť je oprávnená takéto položky prefakturovať materskej spoločnosti.

e) Zákazková výroba

Spoločnosť nemala v roku 2019-20 zákazkovú výrobu.

f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

Spoločnosť nemala v roku 2019-20 zákazkovú výstavbu nehnuteľností určených na predaj.

g) 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.

h) 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.

i) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

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.

j) 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 súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

k) 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.

l) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, ostatných kapitálových fondov, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio.

Spoločnosť vytvorila zákonný rezervný fond prvýkrát zo zisku za rok 2012 vo výške 5% zo zisku, t.j. 44 826,37 EUR. Za roky 2013, 2015, 2016, 2016-17, 2017-18, 2018-19 bol dotvorený zákonný rezervný fond vo výške 194 958,49 EUR, 12 037,41 EUR, 18 762,06 EUR, 5529,07 EUR, 10 305,42 EUR a 15 635,05 EUR.

m) 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.

n) 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.

o) Deriváty

Spoločnosť nemala v roku 2019-20 deriváty.

p) Finančný lízing

Spoločnosť neúčtovala o finančnom lízingu v roku 2019-20.

q) 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 odpočítat 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 účtuje, ak je realizovateľná.

r) Dotácie/Investičné ponuky

Spoločnosť nemala v roku 2019-20 dotácie.

s) 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							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 853	0	0	0	0	0	7 853
Prírastky						74 380		74 380
Úbytky								0
Presuny			74 380			-74 380		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 853	74 380	0	0	0	0	82 233
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 145	0	0	0	0	0	6 145
Prírastky		820	4 959					5 779
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 965	4 959	0	0	0	0	11 924
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	1 708	0	0	0	0	0	1 708
Stav na konci účtovného obdobia	0	888	69 421	0	0	0	0	70 309

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		5 393						5 393
Prírastky		2 460						2 460
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 853	0	0	0	0	0	7 853
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 393						5 393
Prírastky								0
Úbytky		-752						-752
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 145	0	0	0	0	0	6 145
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	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 708	0	0	0	0	0	1 708

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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	3 910 170	9 307 105	8 271 763	0	0	0	4 946	0	21 493 984
Prírastky							264 384		264 384
Úbytky									0
Presuny		14 657	165 064				-179 721		0
Stav na konci účtovného obdobia	3 910 170	9 321 762	8 436 827	0	0	0	89 609	0	21 758 368
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 813 461	3 124 444	0	0	0	0	0	4 937 905
Prírastky		129 546	757 855						887 401
Úbytky			0						0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 943 007	3 882 299	0	0	0	0	0	5 825 306
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	384 983	4 616 413	0	0	0	0	0	0	5 001 396
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	384 983	4 616 413	0	0	0	0	0	0	5 001 396
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 525 187	2 877 231	5 147 319	0	0	0	4 946	0	11 554 683
Stav na konci účtovného obdobia	3 525 187	2 762 342	4 554 528	0	0	0	89 609	0	10 931 666

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	3 910 170	9 118 749	7 919 498	0	0	0	14 641	0	20 963 058
Prírastky							543 942	33 327	577 269
Úbytky			46 343						46 343
Presuny		188 356	398 608				-553 637	-33 327	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 910 170	9 307 105	8 271 763	0	0	0	4 946	0	21 493 984
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 670 471	2 450 866	0	0	0	0	0	4 121 337
Prírastky		142 990	719 921						862 911
Úbytky			46 343						46 343
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 813 461	3 124 444	0	0	0	0	0	4 937 905
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	384 983	4 616 413	0	0	0	0	0	0	5 001 396
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	384 983	4 616 413	0	0	0	0	0	0	5 001 396
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 525 187	2 831 865	5 468 632	0	0	0	14 641	0	11 840 325
Stav na konci účtovného obdobia	3 525 187	2 877 231	5 147 319	0	0	0	4 946	0	11 554 683

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistné riziká Flexa, živelné udalosti, krádež a ostatné riziká. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 25 445 696 EUR.

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemala dlhodobý finančný majetok v roku 2019-20.

5. ZÁSoby

Spoločnosť neúčtuje o opravných položkách k zásobám v roku 2019-20.

Spoločnosť je oprávnená prefakturovať tieto náklady na materskú spoločnosť a preto riziko zníženia hodnoty zásob nesie materská spoločnosť

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	0				0
Hotové výrobky	0				0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Zásoby	Bezprostredne predchádzajúce 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	0				0
Hotové výrobky	0				0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť nemala v roku 2019-20 zákazkovú výrobu.

7. POHLÁDÁVKY

Spoločnosť neúčtovala v roku 2019-20 o opravných položkách k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám - k 31.3.2020 1.187.367,09 EUR a k 31.3.2019 1.417.439,90 EUR

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky-odložená daň	398 307		398 307
Dlhodobé pohľadávky spolu	398 307	0	398 307
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	27 736		27 736
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1 187 367		1 187 367
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	30 575		30 575
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 245 678	0	1 245 678

Spoločnosť neeviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 375	3 866
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	307 105	12 480
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	308 480	16 346

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 588	3 499
ročná aktualizácia software	1 276	1 276
poistenie	412	379
školenia	2 779	
ostatné	121	1 844

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť nemala v roku 2019-20 majetok prenášaný formou finančného prenájmu.

11. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	312 701
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	15 635
Úhrada straty minulých rokov	297 066
Spolu	312 701

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	114 787	112 338	-114 787	0	112 338
R na zostavenie DP k DPPO	8 000	8 000	-8 000		8 000
R na zostavenie DP k DPH, intrastat	2 730	500	-2 730		500
R na nevyčerpanú dovolenku - mzda+odvody	30 879	32 030	-30 879		32 030
R na 13. plat	20 460	33 073	-20 460		33 073
R na Audit	9 208	10 000	-9 208		10 000
Ostatné-nevyfakturované	43 510	28 735	-43 510		28 735

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	117 432	114 787	-115 932	-1 500	114 787
R na zostavenie DP k DPPO	8 000	8 000	-8 000		8 000
R na zostavenie DP k DPH	2 730	2 730	-2 730		2 730
R na nevyčerpanú dovolenku - mzda+odvody	23 453	30 879	-23 453		30 879
R na 13. plat	19 326	20 460	-19 326		20 460
R na Audit	9 000	9 208	-7 500	-1 500	9 208
Ostatné-nevyfakturované	54 923	43 510	-54 923		43 510

Rezervy budú použité v roku 2020/2021

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 970	2 541
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 970	2 541
Krátkodobé záväzky spolu	11 759 729	12 704 975
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	11 759 729	12 704 975
Záväzky po lehote splatnosti		

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám k 31.3.2020 a k 31.3.2019 : 10.939.682 EUR a 11.749.810,87 EUR

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku do nasledujúcich rokov. Výška daňovej straty z rokov 2009 - 2014, ktorá nebola v roku 2016-17 uplatnená a bude prevedená do ďalších rokov, bola 197.348 EUR k 31. marcu 2017. K 31.3.2018 , k 31.3.2019 a k 31.3.2020 bola výška daňovej straty 0 EUR.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	5 094 377	5 366 319
odpočítateľné	5 094 377	5 366 319
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	81 703	91 908
odpočítateľné	81 703	91 908
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 086 977	1 146 228
Uplatnená daňová pohľadávka	398 307	401 412
Zaučítovaná ako zníženie nákladov	398 307	401 412
Zaučítovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučítovaná ako náklad		
Zaučítovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odloženú daňovú pohľadávku len vo výške 398.307 EUR z dôvodu opatrnosti vzhľadom na očakávaný daňový základ vytvorený v budúcich obdobiach.

15. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 541	789
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 454	5 002
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 454	5 002
Čerpanie sociálneho fondu	-5 025	-3 250
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 970	2 541

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

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
Krátkodobé pôžičky						
MCAMC AG (Quadrant PC AG)	EUR	1,121%	2020/2021	2 800 000	2 800 000	2 800 000
MCAMC AG (Quadrant PC AG)	EUR	1,121%	2020/2021	3 300 000	3 300 000	3 300 000
MCAMC AG (Quadrant PC AG)	EUR	1,121%	2020/2021	4 839 682	4 839 682	5 649 811

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	8 989	8 992
dan z nehnuteľností	8 989	8 992

18. DERIVÁTY

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch v roku 2019-20 a 2018-19.

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nemala v roku 2019-20 a 2018-19 finančný lízing.

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, aktíva ani podsúvahové položky v roku 2019-20 a 2018-19

21. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	predaj majetku a materiálu		plastové kompozity	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
zahranicie	108 259	295 722	9 958 976	10 867 772
Tuzemsko				252 374
Spolu	108 259	295 722	9 958 976	11 120 146

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
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	783 099	1 111 987	552 339	-328 888	559 648
Zvieratá					
Spolu	783 099	1 111 987	552 339	-328 888	559 648
Manká a škody	x	x	x	20 495	122 151
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné - opravná položka	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-308 393	681 799

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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 762	124 488
predaj odpadu	1 484	2 500
predaj spotrebného mat.	0	0
predaj stravy zamestnancom	342	125
Kompenzácia nákladov	6 500	121 369
ostatne	1 436	494
Finančné výnosy, z toho:	0	178
Kurzové zisky, z toho:	0	178
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
kreditné úroky		

Informácie o čistom obraze

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	9 931 209	11 120 146
Tržby z predaja služieb	27 767	0
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	9 958 976	11 120 146

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	743 295	1 017 874
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti	18 620	17 257
náklady na overenie individuálnej ÚZ	18 620	17 257
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	724 675	1 000 617
konzultácie	34 863	57 615
outsourcing, cleaning	33 563	277 248
opravy a údržba	383 215	338 760
ostatné služby	80 465	137 997
prenajom a oper. Leasing	72 034	61 153
odvoz odpadu	41 888	40 619
cestovne náklady	10 748	19 908
reprezentácie	21 783	25 948
strážna služba	46 116	41 369
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	57 787	196 154
pokuty a penále	38	28
poistenie	19 432	18 418
ostatné náklady z hospodárskej činnosti	611	515
Manko, škoda	37 706	177 193
Finančné náklady, z toho:	138 197	148 977
Kurzové straty, z toho:	9 042	6 273
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	129 155	142 704
nákladové úroky	125 315	140 001
Ostatné náklady na finančnú činnosť	3 840	2 703

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	18 620	17 257
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 620	17 257

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 6 8 4 8 1 8

IČO 4 4 3 9 8 5 8 1

Mitsubishi Chemical Advanced Materials Composites s.r.o.

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	3 279 377	3 547 465
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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:	182 945	x	x	319 326	x	x
teoretická daň	x	38 418	21%	x	67 058	21%
Daňovo neuznané náklady	86 614	18 189	10%	228 047	47 890	15%
Výnosy nepodliehajúce dani	-269 081	-56 507	-31%	-547 075	-114 885	-36%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0%
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné	14 786	3 105	2%	31 247	6 562	2%
Daňová licencia oprava min. rok		17	0%		0	0%
Spolu	15 343	3 222	2%	31 545	6 625	2%
Splatná daň z príjmov		117	0%		63	0%
Odložená daň z príjmov		3 105	2%		6 562	2%
Celková daň z príjmov		3 222	2%		6 625	2%

V rokoch 2016-17 a 2016 Spoločnosť prepadli daňové straty vo výške 11 tis. EUR a 1.012 tis EUR

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov - v rokoch 2019-20 a 2018-19 neboli poskytnuté žiadne.

22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
MCAMC AG	2-výrobky predaj	9 931 209	10 667 772
MCAMC AG	8-úroky z úveru	125 315	140 001
MCAMC AG	8-prijatie úveru		356 576
MCAMC AG	8-splatenie úveru	810 129	
MCAMC AG	2-predaj materiálu	101 431	258 860
MCAMC Canada	2-predaj materiálu		23 751
MCAMC AG	1-kupa materiálu	26 384	227 408
MCAMC Japan	1-kupa materiálu		2 669
MCAMC Canada	1-kupa materiálu, ND	100 668	119 128
MCAM	2-služby	29 155	
MCAM	1- kupa Licencie	74 380	

23. 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	8 000 000				8 000 000
Ostatné kapitálové fondy	6 800 000				6 800 000
Zákonný rezervný fond	286 419			15 635	302 054
Neuhradená strata minulých rokov	-12 529 507			297 066	-12 232 441
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	312 701	179 723		-312 701	179 723

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	8 000 000				8 000 000
Ostatné kapitálové fondy	6 800 000				6 800 000
Zákonný rezervný fond	276 113			10 306	286 419
Neuhradená strata minulých rokov	-12 725 310			195 803	-12 529 507
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	206 108	312 701		-206 108	312 701

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z peňažných príspevkov spoločníka (kapitalizácia úverov) - Mitsubishi Plastics, Inc. 4.600.000 EUR a MCAMC AG 2.200.000 EUR

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 27.6.2019 a 17.9.2018 schválilo rozdelenie zisku za rok 2018-19 a 2017-18.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia použila spoločnosť zisk z roku 2018-19 a 2017-18 na prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 5% a zvyšok na uhradenie straty z minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2019-20 nasledovne:

- vytvoriť zákonný rezervný fond vo výške 5% , t.j. 8.986,17 EUR

- zostatok 170.737,30EUR použiť na úhradu straty minulých rokov na účte 429 - "neuhradená strata minulých rokov".

24. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. marci 2020 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke. Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt. Predpokladáme, že COVID19 ovplyvní výrobu a predaj v apríli - júni 2020, čo však nebude mať významný vplyv na schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti aj vzhľadom na zmluvný vzťah s materskou spoločnosťou.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.03.2020
(v EUR)

Ozna- čenie	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 (+/-)	182 945	319 326
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 018 141	1 007 302
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	893 180	863 663
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	738	69
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 092	3 569
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	125 315	140 001
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 (+/-)		
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	365 335	-1 023 091
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	364 870	-836 024
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-138 175	307 171
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	138 640	-494 238
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.)	1 566 421	303 537
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 (-)	-125 315	-140 001
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.)	1 441 105	163 536
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-79	-2 880
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.)	1 441 026	160 656
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-74 380	-2 460
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-264 384	-577 268
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 (+)		
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 hmotného a nehmotného 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.)	-338 764	-579 728

	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	-810 128	356 576
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 (+)	11 374 471	11 187 665
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-12 184 599	-10 831 089
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 hnutelného 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	-810 128	356 576
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	292 134	-62 496
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	16 346	78 842
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	308 480	16 346
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	308 480	16 346