

POZNÁMKY**k 31. decembru 2019****A. Všeobecné informácie**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	120	107
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	99	106
počet vedúcich zamestnancov	5	3

- d) Účtovná jednotka **nie je** neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.
- e) Účtovná jednotka zostavuje **riadnu účtovnú závierku** k poslednému dňu účtovného obdobia.
- f) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa 22.7.2019.

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

a) Dcérska účtovná jednotka :

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

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

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

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

Účtovná jednotka oceňovala majetok ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu :

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

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

d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok

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

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

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

F. Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

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

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

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

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutelné veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základ- né stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a		c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 475 164	9 024 051	11 462 117				128 561	0	22 089 893
Prírastky			74 653				1 194 325		1 268 978
Úbytky			26 523				85 963	0	112 486
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 475 164	9 024 051	11 510 247				1 236 923	0	23 246 385
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 865 474	10 133 938						15 999 412
Prírastky		431 077	406 515						837 592
Úbytky			26 523						26 523
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		6 296 551	10 513 930						16 810 481
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 475 164	3 158 577	1 328 179				128 561	0	6 090 481
Stav na konci účtovného obdobia	1 475 164	2 727 500	996 317				1 236 923	0	6 435 904

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

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

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

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

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

- ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka uskutočňuje účtovná jednotka v obstarávacích cenách
- organizácia zúčtovala v roku 2018 oceňovací rozdiel z precenenia – rozdiel zo zníženia reálnej hodnoty podielu v spoločnosti R.I.T.A. Slovakia, s.r.o., nakoľko táto spoločnosť je v predĺžení
- účtovná jednotka neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

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

Ťarchy na majetku :

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

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

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

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

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

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	121000				121 000
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	121 000				121 000

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

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	4 729				4 729
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	7 164				7 164

Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	11 893	0			11 893

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	147 087	45 672	10 072		182 687
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	147 087	45 672	10 072	0	182 687

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	137015	10 072			147 087
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	137015	10 072	0		147 087

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d

Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	47 649		47 649
Dlhodobé pohľadávky spolu	47 649		47 649
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 860 182	1 795 136	3 655 318
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	20 628	181 197	201 825
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	121 000		121 000
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	0		0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 001 810	1 976 333	3 978 143

Doplňujúce informácie k pohľadávkam

K 31.12.2019 bola vytvorená opravná položka k pohľadávkam vo výške 80 % na pohľadávku, ktorej dlžník (Fagormastercook) je v konkurznom konaní.

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

K 31.12.2018 bola vytvorená opravná položka k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní (CIMA Belfin UK Limited) vo výške 10 %. Táto opravná položka bola k 31.12.2019 zrušená z dôvodu postúpenia pohľadávky na C.I.M.A. Taliansko.

V stave obchodných pohľadávok k 31.12.2019 sú pohľadávky po lehote splatnosti, u ktorých nebola tvorená opravná položka, pretože ich nepovažujeme za rizikové.

j) informácia o hodnote pohľadávok zabezpečených záložným právom

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	76	2 881
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	697	4 044
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	-5
Spolu	773	6 920

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

Významné položky časového rozlíšenia

Číslo účtu	Popis	Suma
381	poistné na rok 2020	7 342,40
385	C.I.M.A. Italy - nájomné vyfakturované v roku 2020	40 392,00

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

Účtovná jednotka vykazuje vlastné imanie vo výške 3 476 605 €, z toho základné imanie predstavuje hodnotu 49 791 € a v takejto výške je zapísané v obchodnom registri. Výška vkladu BELFIN S.P.A. 48 795,06 € a výška vkladu Rita Bellazzi je 995,81 € bola v roku 2019 prevedená na C.I.M.A. COMPAGNIA ITALIANA MOLLE ACCIAIO S.P.A.

Spoločnosť C.I.M.A. Slovakia, s.r.o. k 31.12. 2019 schválila nepeňažný vklad do kapitálových fondov spoločnosti v zmysle § 59 ods. 2 Obchodného zákonníka č. 513/1991 Z.z. formou nepeňažného vkladu - hnuteľných vecí strojov v sume 610 018,5 €.

Nepeňažný vklad do kapitálových fondov sa zrealizoval na zvýšenie majetkovej stability spoločnosti k dátumu 31. 12. 2019.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	90 894
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	90 894
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	90 894

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	28 369	33 099	28 369	0	33 099
nevyčerpané dovolenky	25 369	28 959	25 369		28 959
audit	3 000	4 140	3 000		4 140

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	573 050	823 225
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	573 050	823 225
Krátkodobé záväzky spolu	3 158 702	3 470 843
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 158 702	3 470 843
Záväzky po lehote splatnosti	1 313 463	1 181 024

- Organizácie neúčtuje o záväzkoch zabezpečených záložným právom

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	57 115	23 761
odpočítateľné	11 994	23 761
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	89 887	22 467
odpočítateľné		
zdaniteľné	18 876	22 467
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	47 649	33 494
Uplatnená daňová pohľadávka	18 876	31 691
Zaúčtovaná ako náklad	-4 718	-4 718
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	36 480	24 486
Zmena odloženého daňového záväzku	11 994	4 990
Zaúčtovaná ako náklad	11 994	4 990
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 633	4 029
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 561	5 250
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 561	5 250
Čerpanie sociálneho fondu	4 427	4 646
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 768	4 633

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

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred- ne predchá- dzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
UniCredit Bank	EUR	2,95	31.12.2022		1 311 846	1 462 500
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorent	EUR				1 603 811	1 544 589
UniCredit Bank	EUR	2,95	31.12.2017		524 280	487 500

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	247 317	148 745		278 682	395 623	

H. Informácie o výnosoch
Tržby

oblasť odbytu	vlastné výrobky		služby		tovar	
	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
spolu	10 843 670	9 483 300	327 654	300 727	209 672	160 523

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	82 181	34 155	32 831	55 632	1 324
Výrobky	293 462	273 826	287 304	18 392	-13 478
Zvieratá	x	x	x	x	x
Spolu	375 643	307 981	320 135	74 023	-12 154
Manká a škody	x	x	x	x	x
Reprezentačné	x	x	x	x	x
Dary	x	x	x	x	x
Iné	x	x	x	x	-7 165
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	74 023	-19 319

výnosy z hospodárskej činnosti

Výnosy z hospodárskej činnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	10 843 670	9 483 300
Tržby z predaja služieb	327 654	235 968
Tržby za tovar	209 672	160 523
Tržby z predaja materiálu	237 853	354 553

I. Informácie o nákladoch**Osobné náklady**

Osobné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdy	1 255 145	1 027 036
Sociálne poistenie	315 705	260 727

Zdravotné poistenie	121 558	99 280
Ostatné osobné náklady	7 616	4 679
Zákonné sociálne náklady	69 164	62 936
SPOLU	1 769 188	1 454 658

Služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
opravy a udržiavanie	30 920	49 220
cestovné náklady	23 692	17 532
reprezentačné náklady	984	860
prepravné náklady	385 037	344 087
personálny leasing	274 975	387 952

ostatné náklady z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
odpis pohľadávky - faktoring	3 504 688	2 728 802

finančné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
kurzové straty	69	55
nákladové úroky	111 193	139 034
ostatné náklady	62 493	60 433

náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 032	6 100
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	10 843 670	9 483 300
Tržby z predaja služieb	327 654	300 727
Tržby za tovar	209 672	160 523
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	237 856	354 552
Čistý obrat celkom	11 618 852	10 299 102

J. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		

Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	14 158	21 983
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	11 994	4 990
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	155 539	x	x	139 310	x	x
teoretická daň	x	32 663	21	x	29 255	21
Daňovo neuznané náklady	192 730	40 473	21	108 851	22 859	21
Výnosy nepodliehajúce dani	79 582	16 712	21	146 050	30 671	21
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						

Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	268 687	56 424	21	102 111	21 444	21
Splatná daň z príjmov	x	56 424	21	x	21 444	21
Odložená daň z príjmov	x	-2 164	21	x	26 973	21
Celková daň z príjmov	x	54 260	21	x	48 417	21

K. Informácie o podsúvahových účtoch

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

L. Informácie o iných aktívach a pasívach

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

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

Názov položky	Druh obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.I.M.A. Italiana S.P.A.	predaj výrobkov	1 334 623	1 186 316
C.I.M.A. Italiana S.P.A.	nákup	1 286 786	299 710
R.I.T.A. Slovakia, s.r.o.	prenájom	12 000	12 000
R.I.T.A. Slovakia, s.r.o.	nákup	55 914	23 544
CIMA Čína	nákup	20 124	33 013
CIMA Čína	predaj výrobkov	141 872	305 553
CIMA Belfin UK	nákup	0	818
CIMA Belfin UK	predaj výrobkov	57 495	111 719

O. Transakcie medzi spriaznenými osobami sú realizované v cenách obvyklých.

P. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že majú negatívny vplyv na ekonomiku našej spoločnosti, ale neohrozujú našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti .

Spoločnosť predpokladá v priebehu roka 2020 vykonať zvýšenie základného imania z vlastných zdrojov v sume 610 018,50 € (s použitím vytvoreného kapitálového fondu z príspevkov) na zvýšenie majetkovej stability spoločnosti na základe schválenej účtovnej závierky overenej audítorom.

Q. Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stv na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky Úbytky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	49 791				49 791
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	0	610 019			610 019
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-31 534				-31 534
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splýnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	10 299				10 299
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 811 857	90 894		166 000	2 736 751
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	90 894	101 279		-90 894	101 279
Ostatné položky vlastného imania					
účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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

R. Hospodársky výsledok z roku 2018 bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 22.7.2019.

R. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	155 539	139 311
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	936 163	993 584
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	845 231	1 006 118
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-45 600	-4 435
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	42 000	-76 352
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	111 193	139 034
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	69	55
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	1 833	1 250
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-18 563	-72 086
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-234 735	-539 813
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	98 456	-161 217
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-334 054	-329 791
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	863	-48 805
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A. 3.	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.)	701 428	453 771
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0

A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-111 193	-133 090
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	590 235	320 681
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	56 424	44 382
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.)	646 659	365 063
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 194 325	-410 003
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 (+)	1 833	199 250
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 (-)	0	-121 000
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		

B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1 192 492	-331 753
	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 (+)	610 019	
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		

C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	-56 424	-21 444
C. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	553 595	-21 444
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	7 762	11 866
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	6 920	4 891
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	704	6 866
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	69	55
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	773	6 920