

Čl. I Všeobecné informácie

1. Základné informácie o účtovnej jednotke

Obchodná spoločnosť Craemer Slovakia, s.r.o. bola založená dňa 27.10.1994 a do obchodného registra bola zapísaná 04. 11. 1994 na Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka 2281/L.

Sídlo účtovnej jednotky: Priemyselná zóna Okoličné, 031 04 Liptovský Mikuláš

Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti

Predmet činnosti	
Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
zámočníctvo	13.01.2000
výroba kovových výrobkov	13.01.2000
kovoobrábanie	13.01.2000
sprostredkovanie obchodu	04.11.1994
kúpa tovaru za účelom predaja (veľkoobchod)	04.11.1994
kúpa tovaru za účelom predaja (maloobchod)	04.11.1994
činnosť v oblasti nehnuteľností	16.01.1996

2. Neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31. 12. 2018 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 28.06.2019.

4. Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

5. Konsolidovaný celok

Obchodná spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Craemer Holding GmbH so sídlom Brocker Strasse 1, Herzebrock-Clarholz 33442, Nemecko, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou. Materská spoločnosť Paul Craemer GmbH, Nemecko je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu. Konsolidovaná účtovná závierka sa zasiela elektronicky na „Bundesanzeiger“ v Nemecku.

6. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	151	157
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	148	158
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

1. Predpoklad

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu: nepretržitého pokračovania činnosti.

2. Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

4. Spôsob ocenenia majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	3

Obstarávacia cena zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (inštalácia). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú realizované kurzové rozdiely ani úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého nehmotného majetku do užívania.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	11

Obstarávacia cena zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú realizované kurzové rozdiely ani úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého hmotného majetku do užívania.

Odpisový plán					
Dlhodobý nehmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Dlhodobý nehmotný majetok	5,00	Časová	Rovnomerné	1/5	1/5

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2400 eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov.

Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Stavby	20,00	Časová	Rovnomerné	1/33	1/20
Stavby – bytové budovy	40,00	Časová	Rovnomerné	1/33	1/40
Samostatne hnuteľné veci	12,00	Časová	Rovnomerné	viď komentár	1/12
Samostatne hnuteľné veci	6,00	Časová	Rovnomerné	viď komentár	1/6
Samostatne hnuteľné veci	8,00	Časová	Rovnomerné	viď komentár	1/8
Samostatne hnuteľné veci	4,00	Časová	Rovnomerné	viď komentár	1/4
Dopravné prostriedky obstarané formou leasingu	4,00	Časová	Rovnomerné	viď komentár	1/4

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Pri odpisovaní samostatných hnutelných vecí a dopravných prostriedkov zaradených od roku 2007 v závislosti od predpokladanej doby využitia sa stanovujú individuálne účtovné odpisy. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 1700 eur a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov.

Zásoby obstarané kúpou		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávací cena	34

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania. Náklady súvisiace s obstaraním (preprava, nájom za obaly, balné) sa účtujú na osobitnom analytickom účte. Mesačne sa vypočítava koeficient na oceňovacie rozdiely a súčin tohto koeficientu a spotreby daného materiálu sa zúčtuje do spotreby materiálu. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zásoby obstarané vlastnou činnosťou

Zásoby obstarané vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi na základe technologického postupu. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov (výrobná réžia) bezprostredne súvisiacich so zásobami vytvorenými vlastnou činnosťou.

Pohľadávky		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Krátkodobé pohľadávky	Menovitá hodnota	53
Dlhodobé pohľadávky	Menovitá hodnota	41

Pohľadávky sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nedobytné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek k pohládkam. Pohľadávky v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom ECB alebo NBS, ak voči danej mene nebol určený kurz ECB vyhláseným ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota	74

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

Závazky, rezervy, dlhopisy, úvery a pôžičky		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Dlhodobé záväzky	Menovitá hodnota	102
Dlhodobé bankové úvery	Menovitá hodnota	121
Krátkodobé záväzky	Menovitá hodnota	122
Rezervy	Odhadom	136
Úvery a pôžičky	Menovitá hodnota	139

Závazky a úvery pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky a úvery v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom ECB alebo NBS, ak voči danej mene nebol určený kurz ECB vyhláseným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Rezervy sa tvoria na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota	141

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

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Osobné automobily	Obstarávacía cena	14
Daň z príjmov		
Druh	Ocenenie	Riadok výkazu
Daň z príjmov splatná	Menovitá hodnota	58
Daň z príjmov odložená	Menovitá hodnota	59

Daň z príjmov splatná je ocenená 21 % z daňového základu. Odložená daň z príjmov je ocenená 21 % sadzbou dane.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na meno euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro neprepočítavajú.

Výnosy

Tržba za vlastné výkony a tovar neobsahuje daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky, rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

1. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

a) dlhodobý majetok

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		176 637						176 637
Prírastky		14 262						14 262
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		190 899						190 899
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		138 574						138 574

Prírastky		14 891						14 891
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		153 465						153 465
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		38 063						38 063
Stav na konci účtovného obdobia		37 434						37 434

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		176 637						176 637
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		176 637						176 637
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		124 158						124 158
Prírastky		14 416						14 416
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		138 574						138 574
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		52 479						52 479
Stav na konci účtovného obdobia		38 063						38 063

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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 463 073	13 052 796	24 514 646	0	0	0	561 155	0	39 591 670
Prírastky	1 074	0	103 531				2 050 940	210 716	2 366 261
Úbytky	0	1 304 832	69 729				123 710	161 305	1 659 575
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	1 464 147	11 747 964	24 548 449	0	0	0	2 488 385	49 411	40 298 356
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 137 649	16 965 430	0	0	0	0	0	21 103 079
Prírastky		416 444	1 554 567						1 971 011
Úbytky		67 477	69 729						137 205
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 486 616	18 450 269	0	0	0	0	0	22 936 885
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	34 634	0	34 634
Prírastky									0
Úbytky							20 105		20 105
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	14 529	0	14 529
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 463 073	8 915 147	7 549 216		0	0	526 521	0	18 453 957
Stav na konci účtovného obdobia	1 464 147	7 261 348	6 098 180		0	0	2 473 856	49 411	17 346 942

Stav položky „Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok“ k 31.12.2019 predstavujú hlavne prípravné a projektové práce a hmotný majetok pre rozšírenie výrobných a skladových kapacít spoločnosti.

K obstarávanému dlhodobému majetku bola tvorená opravná položka podľa internej smernice spoločnosti.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 281 687	11 715 586	23 845 961	0	0	0	501 835	250	37 345 319
Prírastky	181 386	1 337 210	711 794				2 289 710	24 048	4 544 148
Úbytky	0		43 109				2 230 390	24 298	2 297 797
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	1 463 073	13 052 796	24 514 646	0	0	0	561 155	0	39 591 670
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 696 243	15 434 621	0	0	0	0	0	19 130 864
Prírastky		441 406	1 573 918						2 015 324
Úbytky			43 109						43 109
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 137 649	16 965 430	0	0	0	0	0	21 103 079
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							66 703		66 703
Prírastky									0
Úbytky							32 069		32 069
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	34 634	0	34 634
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 281 687	8 019 343	8 411 340		0	0	435 132	250	18 147 752
Stav na konci účtovného obdobia	1 463 073	8 915 147	7 549 216		0	0	526 521	0	18 453 957

Poistenie	Predmet poistenia	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
Podnikové poistenie majetku, osôb, vecí a výrobkov	Budovy, osoby, výrobky, súbor vlastných zásob, súbor vlastných hnuťelných vecí, súbor cudzích hnuťelných vecí (nástroje)	do 10.000.000,00	do 10.000.000,00
Havarijné poistenie áut	Osobné autá	-	-
Zákonné poistenie áut a VZV	Osobné autá, VZV, prívesný vozík	-	-
Poistenie elektroniky	PC, Server, elektrické zariadenia	-	-
Strojné poistenie	Veľká CNC fréza	-	-

Podnikové poistenie – poistné sumy sú závislé od predmetu poistenia a poisteného rizika.

Havarijné poistenie osobných áut - poistenie na obstarávaciu hodnotu s prihliadnutím na amortizáciu.

Poistenie elektroniky – poistenie na aktuálnu hodnotu v účtovníctve.

Zákonné poistenie áut a VZV - zákonná platba.

Strojné poistenie - poistenie na obstarávaciu hodnotu.

m) zásoby

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	40 503	35 597	40 503		35 597
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	24 964	18 969	24 964		18 969
Výrobky	55 461	55 154	55 461		55 154
Zvieratá	0		0		
Tovar					
Nehnuťelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	120 928	109 720	120 928		109 720

Na základe internej smernice sa zúčtovali opravné položky k zásobám vo výške predpokladu zníženia hodnoty zásob oproti ich oceneniu v účtovníctve (percentuálne z vybraného druhu zásob).

p) vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	128 984	95 810	128 984		95 810
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	189	274	189		274
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	129 173	96 084	129 173		96 084

Z dôvodu rizika nezaplatenia pohľadávok z obchodného styku sa vytvorila opravná položka podľa internej smernice spoločnosti ku vybraným pohľadávkam z obchodného styku.

q) veková štruktúra pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 278 004	955 756	3 233 760
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	9 144		9 144
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0

Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	159 440		159 440
Iné pohľadávky	19 574		19 574
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 466 162	955 756	3 421 918

r) hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	

- spoločnosť poisťuje pohľadávky voči svojim odberateľom
- pohľadávky sa v niektorých prípadoch zabezpečujú prevedením zabezpečovacej sumy od odberateľa na účet spoločnosti

Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 987	3 449
Bežné bankové účty	1 117 902	1 002 693
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	-113
Spolu	1 120 889	1 006 029

y) významné položky účtov časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	3 270	3 455
údržba VMWare vSphere	0	43
prenájom pozemku	3 270	3 412
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 070	13 930
prenájom pozemku	142	141
zákonné poistenie áut a VZV	213	213
havarijné poistenie áut a VZV	1008	874
predplatné odborných novín a časopisov	266	214
aktualizácie softvérov	4 610	4 619
reklama na rok 2019	485	0

hotline+servisná podpora pre lisy	0	7 200
ostatné	346	669
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-

2. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie

Štruktúra základného imania				
Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené
Paul Craemer GmbH	4 315 210	0	4 315 210	4 315 210
SPOLU	4 315 210	0	4 315 210	4 315 210

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 479 465
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Výplata zisku spoločníkovi	2 000 000
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	479 465
Spolu	2 479 465

Názov položky	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk za vykazované obdobie	2 102 850
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 102 850
Spolu	2 102 850

b) rezervy

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 056 525	598 798	668 058	13 820	973 444
Nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného poistenia	199 366	177 821	199 366		177 821
Rezerva na časové konto	48 135	50 254	48 135		50 254
Rezerva na skonto	368	260	368		260
Rezervy na dobropisy k tržbám	547 656	50 000	159 190	13 820	424 646
Rezerva na reklamácie a záruky	39 576	32 959	39 576		32 959
Ostatné rezervy	221 423	287 504	221 423	0	287 504

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 253 096	668 059	864 630	0	1 056 525
Nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného poistenia	204 822	199 367	204 822		199 366
Rezerva na časové konto	19 734	30 225	1 824		48 135
Rezerva na skonto	680	368	680		368
Rezervy na dobropisy k tržbám	611 866	159 190	223 400		547 656
Rezerva na reklamácie a záruky	142 366	39 576	142 366		39 576
Ostatné rezervy	273 628	221 423	273 628	0	221 423

c) záväzky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	9 524	6 476
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 692 612	3 955 176
Krátkodobé záväzky spolu	1 702 136	3 961 652
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 885 938	1 727 898
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	225 000	525 000
Dlhodobé záväzky spolu	2 110 938	2 252 898

g) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	68 521	61 672
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 949	13 879
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	22 937
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 949	36 816
Čerpanie sociálneho fondu	39 025	29 967
Konečný zostatok sociálneho fondu	43 445	68 521

i) bankové úvery a pôžičky

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 príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver č. 1	EUR		30.6.2027	975 000	1 125 000
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver č. 1	EUR			0	1 085 771
Kontokorentný úver č. 2	EUR			0	40 271
Bankový úver č. 1	EUR		30.6.2027	150 000	150 000

Pri všetkých úveroch je úroková sadzba stanovená na základe príslušného Euriboru + marža, alebo pevnej úrokovej sadzby.

Úroková sadzba pri kontokorentnom úvere č. 1 je vo výške internej úrokovej sadzby banky.

Kontokorentný úver č. 1 je na dobu neurčitú, zmena zmluvných podmienok úverovej zmluvy podľa zmluvných podmienok.

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 príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
				0	0
Krátkodobé pôžičky					
Pôžička č. 1	EUR			0	1 200 000
Krátkodobé finančné výpomoci					
				0	0

Úrok z pôžičky č. 1 - 3M Euribor + marža, splatnosť podľa dohody

j) významné položky účtov časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-

5. Informácie o odloženej dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	5 327 711	5 192 419
odpočítateľné		
zdaniteľné	5 327 711	5 192 419
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	130 556	152 955
odpočítateľné	130 556	152 955
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	27 417	32 121
Uplatnená daňová pohľadávka	32 121	12 733
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	27 417	32 121
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 118 819	1 090 408
Zmena odloženého daňového záväzku	28 411	28 286
Zaúčtovaná ako náklad	28 411	28 286
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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	43 219	52 521
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	205 804	250 101
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Odložená daňová pohľadávka sa pri tvorbe opravných položiek k majetku a pohľadávkam neúčtovala.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 636 181	x	x	3 071 504	x	x
teoretická daň	x	553 598	21,00	x	645 015	21
Daňovo neuznané náklady	750 863	157 681	5,98	842 873	177 003	5,76
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 005 062	-211 063	-8,01	-1 137 517	-238 878	-7,77
Umorenie daňovej straty	0	0	x	0	0	x
Spolu	2 381 982	500 216	18,98	2 776 860	583 140	18,99
Splatná daň z príjmov	x	500 216	18,98	x	583 140	18,99
Odložená daň z príjmov	x	33 115	1,26	x	8 898	0,29
Celková daň z príjmov	x	533 331	20,23	x	592 038	19,28

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

1. Položky výnosov a nákladov

• Výnosy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a) tržby za vlastné výkony a tovar:		
tržby za vlastné výrobky – tuzemsko	4 596 143	6 039 763
tržby za vlastné výrobky – zahraničie	26 080 191	28 466 683
tržby za služby – zahraničie	278 209	363 163
tržby za služby – tuzemsko	7 300	0
tržby za tovar – zahraničie	668	95
tržby za tovar – tuzemsko	5 284	6 976
d) významné položky výnosov z hospodárskej činnosti:		
tržby z predaja šrotu – tuzemsko	1 960 479	2 466 632
tržby z predaja šrotu – zahraničie	0	168 755
ostatné tržby z predaja materiálu a majetku	0	3 422
aktivácia nákladov na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	43 462
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	86 359	22 149

b) zmena stav 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
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	836 046	1 044 120	786 358	-208 074	257 762
Výrobky	1 783 325	1 793 243	985 393	-9 918	807 850
Zvieratá					
Spolu	2 619 371	2 837 363	1 771 751	-217 992	1 065 612
Manká a škody	x		x		
Reprezentačné	x		x		
Dary	x		x		
Iné	x		x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-217 992	1 065 612

- **Náklady**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	3 786 933
mzdové náklady	2 735 375
sociálne poistenie	641 873
zdravotné poistenie	269 515
príspevok zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové poistenie	41 585
sociálne náklady	98 585

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky nákladov za poskytnuté služby a ostatné významné položky nákladov na hospodársku činnosť :		
externé výrobné služby a náklady spojené so zabezpečením a udržíaním zákaziek	3 917 772	4 845 348
doprava materiálu, výrobkov a tovaru	427 024	479 362
zostatková cena predaného materiálu /šrotu/	745 457	912 598
Významné položky finančných nákladov		
nákladové úroky	23 824	38 345
bankové poplatky	11 647	7 418

3. Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	6 750	6 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 750	6 500

4. Členenie čistého obratu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	30 676 334	34 506 446
Tržby z predaja služieb	285 509	363 163
Tržby za tovar	5 952	7 071
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou – tržby z predaja šrotu	1 960 479	2 638 809
Čistý obrat celkom	32 928 274	37 515 489

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

Po dni zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti.

Čl. VII**Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Druh obchodu medzi Craemer Slovakia s.r.o. a materskou účtovnou jednotkou	Perc. vyjadrenie obchodu k čistému obratu rok 2019	Perc. vyjadrenie obchodu k čistému obratu rok 2018
Kúpa výrobného, spotrebného a investičného majetku	1,2%	1,6%
Predaj výrobkov a zásob	0,4%	0,4%
Prijaté IT služby a služby spojené s udržaním a získavaním zákaziek	1,8%	1,6%
Poskytnuté služby spojené s predajom plastového programu	0,2%	0,2%
Predaj nástrojov a poskytnuté služby spojené s nástrojárnou	0,4%	0,3%
Ostatné poskytnuté služby	0,1%	0
Výška pôžičky od materskej účtovnej jednotky ku koncu účtovného obdobia	0 €	1 200 000 €
Podnikové poistenie a poistenie pohľadávok	0,3%	0,3%
Ostatné prijaté služby	0,1%	0,1%

Čl. IX
Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	4 315 210				4 315 210
Ostatné kapitálové fondy	980 890				980 890
Peňažný fond dobrovoľný	0				0
Zákonný rezervný fond	461 164				461 164
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 505 911	479 465			12 985 376
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 479 465	2 102 850	2 479 465		2 102 850

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	4 315 210				4 315 210
Ostatné kapitálové fondy	980 890				980 890
Peňažný fond dobrovoľný	1 700 000		1 700 000		0
Zákonný rezervný fond	461 164				461 164
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 235 110	2 270 801			12 505 911
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 293 738	2 479 465	2 293 738		2 479 465

Čl. X

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

(s použitím nepriamej metódy vykazovania) za rok 2019

Obchodné meno

Craemer Slovakia, s.r.o.

Sídlo

Priemyselná zóna Okoličné, 031 04 Liptovský Mikuláš

IČO

31 618 006

Ozna- čenie položky	Názov položky		bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkových činností			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1	2 636 181	3 071 503
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)	2	1 952 240	2 028 187
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3	1 985 903	2 029 741
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 (+)	4		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	5		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	6		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7	-44 297	-19 947
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8	7 045	15 709
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10	23 824	38 345
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	11	-130	-169
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	12		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	13		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	14		-3 422
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 (+/-).	15	-20 105	-32 070
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie 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)	16	1 467 469	-378 355
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17	1 037 890	1 764 027
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18	-41 630	-1 328 613
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19	471 209	-813 769
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	20		
	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.)	21	6 055 890	4 721 335
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22	130	169
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	23		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	24		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	25		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	26	6 056 020	4 721 504
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	27	-583 140	-609 491
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	28		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	29		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	30	5 472 880	4 112 013

Ozna- čenie položky	Názov položky	č.	Skutočnosť v €	
			bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31	-14 262	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32	-843 892	-2 289 460
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 (-)	33		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	34		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35		3 422
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 (+)	36		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	37		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	38		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	39		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	40		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	41		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	42		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	43		
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 (-)	44		
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 (+)	45		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	46		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	47		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	48		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	49		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	50		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	51	-858 154	-2 286 038
	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	52	-2 000 000	-1 722 937
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodovaných podielov (+)	53		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	54		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	55		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	56		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	57		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	58		-1 700 000
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	59	-2 000 000	
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	60		-22 937
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)	61	-2 476 042	876 406
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	62		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	63		
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 (+)	64		726 406
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 (-)	65	-1 276 042	-1 050 000
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	66		1 200 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	67	-1 200 000	

Označenie položky	Názov položky	č.	Skutočnosť v €	
			bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	68		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	69		
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 (+)	70		
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 (-)	71		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	72	-23 824	-38 345
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	73		
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 (-)	74		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	75		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	76		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	77		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	78		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	79	-4 499 866	-884 876
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	80	114 860	941 099
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81	1 006 029	64 930
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	82	1 120 889	1 006 029
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	83		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	84	1 120 889	1 006 029