

GETRAG s.r.o. v likvidácii**1. POPIS SPOLOČNOSTI**

GETRAG s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá vznikla dňa 08.06.2005. Dňa 08.06.2005 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Košice I., oddiel sro, vložka 16728/V. Sídlo spoločnosti je Perínska cesta 282, 044 58 Kechnec, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 36 594 601.

Dňa 01. júna 2020 vstúpila spoločnosť do likvidácie a zápis v Obchodnom registri o vstupe do likvidácie bol zaznamenaný 11. júna 2020.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba ozubených koliesok, prevodoviek, hriadeľov, nápravových diferenciálov a súvisiacich prvkov
2. kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod)
3. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod)
4. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a výroby v rozsahu voľných živností

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Magna PT B.V. & Co. KG	500 000 EUR	100%	100%	100%
Spolu	500 000 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny MAGNA Powertrain, v rámci MAGNA Corporate Group od 4. januára 2016. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Magna PT B.V. & Co. KG (do 22.02.2019 pod obchodným menom GETRAG B.V. & Co. KG), so sídlom Hermann Hagemeyer Strasse, 74199 Untergruppenbach, Nemecko. Materská spoločnosť nie je povinná zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku. Obe spoločnosti sú súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Magna International Inc., Canada, so sídlom 337 Magna Drive, Aurora, ON L4G 7K1, v súlade s účtovnými štandardami US GAAP. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 30. novembru 2020:

Predstavenstvo (Konatelia)

Člen: Martin Hluchý
 Člen: Markus Wieden
 Člen: Katarína Vaškovičová

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená ako mimoriadna účtovná závierka podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za obdobie od 1. júna 2020 do 30. novembra 2020.

Vzhľadom na skutočnosť, že Spoločnosť ku koncu roka 2018 ukončila svoje podnikateľské aktivity, účtovná závierka za rok 2019 a 01-05 2020 nebola zostavená na základe predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti, vychádzala z predpokladu ukončenia činnosti Spoločnosti. Dňom 01. jún 2020 vstúpila Spoločnosť Getrag s.r.o. do likvidácie.

Mimoriadna účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k od 01. januára do 31. mája 2020 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 15. júna 2020.

GETRAG s.r.o. v likvidácii**3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY**

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za obdobie 06-11 2020 a obdobie 01-05 2020 sú nasledovné:

a) 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.

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	25	4%	Rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	5, 10	20%, 10%	Rovnomerne
Dopravné prostriedky	5	20%	Rovnomerne
Inventár	5	20%	Rovnomerne
Iný dlhodobý hmotný majetok	5	20%	Rovnomerne

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

b) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacía 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 nepriame výrobné náklady.

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

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze na bankových účtoch.

d) 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

e) 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.

GETRAG s.r.o. v likvidácii**f) 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.

g) 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.

h) 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.

i) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v súlade s § 124 Obchodného zákonníka (vo výške 5 % z kladného účtovného výsledku hospodárenia).

j) 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 vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

k) 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.

l) Daň z príjmu

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

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

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

m) Opravy chýb minulých účtovných období

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

GETRAG s.r.o. v likvidácii**4. DLHODOBÝ MAJETOK**

Spoločnosť nemala žiaden investičný majetok k 30.11.2020 a k 31.05.2020.

5. ZÁSoby

Spoločnosť nemala žiadne zásoby k 30.11.2020 a k 31.05.2020.

6. POHLÁDÁVKY

Spoločnosť neevidovala žiadne pohľadávky po lehote splatnosti k 30.11.2020 a k 31.05.2020.

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka 16).

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	30.11.2020	31.5.2020
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 690 452	0
Spolu	4 690 452	0

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

K 30.11.2020 a k 31.05.2020 neevidovala spoločnosť žiadne položky časového rozlíšenia.

9. VLASTNÉ IMANIE

Vlastné imanie spoločnosti tvorí základné imanie, ostatné kapitálové fondy, zákonný rezervný fond, neuhradená strata minulých rokov a výsledok hospodárenia na schválenie.

Základné imanie spoločnosti je 500 tis. EUR, plne upísané a splatené.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v súlade s § 124 Obchodného zákonníka.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	01-05 2020
Účtovný zisk	-8 475
Rozdelenie účtovného zisku	06-11 2020
Úhrada straty minulých období	-8 475
Spolu	-8 475

Schválenie hospodárskeho výsledku za obdobie v likvidácii bude predmetom schválenia likvidačnej účtovnej závierky prostredníctvom rozhodnutia jediného spoločníka, ktoré je plánované v decembri 2020.

GETRAG s.r.o. v likvidácii**10. REZERVY**

Informácie o rezervách

Názov položky	30.11.2020				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy (nevyfakturované dodávky)	7 768	0	-7 768	0	0

Názov položky	31.5.2020				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy (nevyfakturované dodávky)	3 000	7 768	-3 000	0	7 768

Rezervy sú vytvorené z dôvodu verného zobrazenia hospodárenia spoločnosti, predstavujú náklady za nakupované služby, ktoré nie sú vyfakturované. Ich zúčtovanie je predpokladané v plnej výške počas nasledujúceho roka.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	30.11.2020	31.5.2020
Krátkodobé záväzky spolu	0	8 696
Záväzky z obchodného styku v rámci skupiny	0	8 696
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	0	8 696

K 30.11.2020 a 31.05.2020 spoločnosť nemala žiadne dlhodobé záväzky.

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka 16).

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Spoločnosť neúčtovala odloženú daňovú pohľadávku k 30.11.2020 a k 31.05.2020 z dôvodu likvidácie spoločnosti.

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť nemala žiadne bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci k 30.11.2020 a 31.05.2020.

14. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemala k 30.11.2020 a 31.05.2020 podmienené záväzky a aktíva.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

GETRAG s.r.o. v likvidácii**15. VÝNOSY A NÁKLADY****Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby z predaja výrobkov		Tržby z predaja služieb	
	06-11 2020	01-05 2020	06-11 2020	01-05 2020
Nemecko	0	1 717		
Slovensko			0	147
Spolu	0	1 717	0	147

Informácie o čistom obrate

Názov položky	06-11 2020	01-05 2020
Tržby za vlastné výrobky	0	1 717
Čistý obrat celkom	0	1 717

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	06-11 2020	01-05 2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	0	4 768
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	0	4 768
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	7 247
Poistenie	0	7 247
Finančné náklady, z toho:	7 366	3 841
Nákladové úroky	7 366	3 841
Ostatné finančné náklady	0	0

Názov položky	06-11 2020	01-05 2020
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	0	4 768
poradenstvo v oblasti účtovníctva a daní	0	4 768

Dane z príjmov

Spoločnosť nemala záväzkov z titulu splatnej dane z príjmov k 30.11.2020 a 31.05.2020.

GETRAG s.r.o. v likvidácii**16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH**

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovných období 06-11 2020 a 01-05 2020 transakcie s nasledovnými spriaznenými stranami:

Magna PT B.V. & Co. KG (Magna PT DE)
Hermann-Hagenmeyer-Straße, 74199 Untergruppenbach, Nemecko,

Magna Automotive Holding GmbH (Magna)
Kurfuerst-Eppstein-Ring 11, 63877 Sailauf, Nemecko.

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Pohľadávky	
	30.11.2020	31.5.2020
Magna (cash-pooling)	0	4 710 053

Spriaznená osoba	Závazky	
	30.11.2020	31.5.2020
Magna záväzky	0	8 696

Materská spoločnosť	Závazky	
	30.11.2020	31.5.2020
Magna PT DE - likvidačný zostatok	4 690 452	0

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	06-11 2020				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	500 000				500 000
Ostatné kapitálové fondy	15 144 095				15 144 095
Zákonný rezervný fond	50 000				50 000
Neuhradená strata minulých rokov	-10 987 816			-8 475	-10 996 291
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-8 475	-7 352		8 475	-7 352
Spolu	4 697 805	-7 352	0	0	4 690 452

Položka vlastného imania	01-05 2020				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	500 000				500 000
Ostatné kapitálové fondy	15 144 095				15 144 095
Zákonný rezervný fond	50 000				50 000
Neuhradená strata minulých rokov	-10 755 739			-232 076	-10 987 816
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-232 076	-8 475		232 076	-8 475
Spolu	4 706 280	-8 475	0	0	4 697 804

18. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 30. novembri 2020 nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto likvidačnej účtovnej závierke.

Likvidačný zostatok bude vyplatený na základe schválenia jediného spoločníka v decembri 2020.

Prehľad o peňažných tokoch

ku dňu: 30.11.2020

(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		06-11 2020	01-05 2020
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-7 352	-8 475
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-7 768	390 617
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)		
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.	Tvorba opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-7 768	4 768
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		385 849
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)		
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 (-)		
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	4 705 571	-382 142
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	4 714 267	2 148
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-8 696	1 560
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)		-385 849
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.)	4 690 452	0
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 (-)		
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.)	4 690 452	0
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
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.)	4 690 452	0
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
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 huteľného a nehnuteľného 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.)		
	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		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajímateľa veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	4 690 452	0
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	0	0
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 690 452	
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 (+/-)	4 690 452	0