

1. POPIS SPOLOČNOSTI

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

Hlavným predmetom činnosti je:

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

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	38	38
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	38	40
počet vedúcich zamestnancov	9	9

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

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

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

Členovia štatutárnych orgánov v roku 2021-22:

Konatelia	
Konateľ:	Massimiliano Bilotta (od 9.7.2014)
Konateľ:	Hans-Peter Steiner (od 9.7.2014)
Konateľ:	Gabriel Kurpiel (od 29.10.2020)

Prokúra	
Prokúra:	Jana Litvákova (od 26.7.2014)

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt.

V čase zostavovania účtovnej závierky prebieha na Ukrajine vojna. V súvislosti s tým došlo okrem iného k dopadom na podnikanie na Ukrajine a v Rusku v dôsledku vojny alebo sankcií, nepredvídanému nárastu trhových cien surovín, palív a energií a zvýšenej volatility devízových kurzov a je ťažké odhadnúť ďalší vývoj trhových cien a kľúčových makroekonomických ukazovateľov. Priebežne monitorujeme a analyzujeme situáciu a jej potenciálne dopady na prevádzku Spoločnosti, vrátane akýchkoľvek potenciálnych dopadov na nepretržitú činnosť. Na základe aktuálne dostupných informácií sa domnievame, že tento konflikt nemá významný vplyv na účtovnú závierku bežného roka a vo vzťahu k spoločnosti neexistuje žiadna neistota v nepretržitej činnosti.

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. marcu 2021 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30. júna 2021.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2021-22 a 2020-21 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

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

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	4-5 rokov	1/4, 1/5	lineárna
Oceniteľné práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	15-30 rokov	1/15 - 1/30	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	3-15 rokov	1/3 - 1/15	lineárna
Dopravné prostriedky	4 roky	1/4	lineárna
Inventár	3-10 rokov	1/3 - 1/10	lineárna

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

c) Finančný majetok

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

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. 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 ostatné priame výrobné náklady. Ostatné priame výrobné náklady zahŕňajú odpisy výrobných zariadení a budovy, spotrebu energií.

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

e) Zákazková výroba

Spoločnosť nemala v roku 2021-22 zákazkovú výrobu.

f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

Spoločnosť nemala v roku 2021-22 zákazkovú výstavbu nehnuteľností určených na predaj.

g) Pohľadávky

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

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

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

i) Závázky

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

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

j) Rezervy

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

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

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Vlastné imanie

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

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

Spoločnosť vytvorila zákonný rezervný fond prvýkrát zo zisku za rok 2012 vo výške 5% zo zisku, t.j. 44 826,37 EUR. Za roky 2013, 2015, 2016, 2016-17, 2017-18, 2018-19, 2019-20, 2020-21 bol dotvorený zákonný rezervný fond vo výške 194 958,49 EUR, 12 037,41 EUR, 18 762,06 EUR, 5 529,07 EUR, 10 305,42 EUR, 15 635,05 EUR, 8 986,17 EUR a 14 432,71 EUR.

m) Transakcie v cudzích menách

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

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

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

n) Výnosy

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

o) Deriváty

Spoločnosť nemala v roku 2021-22 deriváty.

p) Finančný lízing

Spoločnosť neúčtovala o finančnom lízingu v roku 2021-22.

q) Daň z príjmu

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť 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.

r) Dotácie/investičné ponuky

Spoločnosť nemala v roku 2021-22 dotácie.

s) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

		Bežné účtovné obdobie						
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 853	74 380	0	0	0	0	82 233
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 853	74 380	0	0	0	0	82 233
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 785	9 918	0	0	0	0	17 703
Prírastky		68	4 958					5 026
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 853	14 876	0	0	0	0	22 729
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	68	64 463	0	0	0	0	64 531
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	59 504	0	0	0	0	59 504

		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 853	74 380	0	0	0	0	82 233
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 853	74 380	0	0	0	0	82 233
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 965	4 959	0	0	0	0	11 924
Prírastky		820	4 959					5 779
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 785	9 918	0	0	0	0	17 703
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	888	69 421	0	0	0	0	70 309
Stav na konci účtovného obdobia	0	68	64 463	0	0	0	0	64 531

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 2 6 8 4 8 1 8

IČO

4 4 3 9 8 5 8 1

Mitsubishi Chemical Advanced Materials Composites s.r.o.

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 910 171	9 334 274	8 577 219	0	0	0	24 006	0	21 845 670
Prírastky							71 882	7 096	78 978
Úbytky									0
Presuny		31 197	56 471				-87 668		0
Stav na konci účtovného obdobia	3 910 171	9 365 471	8 633 690	0	0	0	8 220	7 096	21 924 648
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 050 578	4 606 965	0	0	0	0	0	6 657 543
Prírastky		140 011	692 442						832 453
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 190 589	5 299 407	0	0	0	0	0	7 489 996
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	384 984	4 616 413	0	0	0	0	0	0	5 001 397
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	384 984	4 616 413	0	0	0	0	0	0	5 001 397
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 525 187	2 667 283	3 970 254	0	0	0	24 006	0	10 186 730
Stav na konci účtovného obdobia	3 525 187	2 558 469	3 334 283	0	0	0	8 220	7 096	9 433 255

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 910 171	9 321 762	8 436 827	0	0	0	89 609	0	21 758 369
Prírastky							120 992		120 992
Úbytky		29 790	3 902						33 692
Presuny		42 302	144 294				-186 595		0
Stav na konci účtovného obdobia	3 910 171	9 334 274	8 577 219	0	0	0	24 006	0	21 845 670
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 943 007	3 882 299	0	0	0	0	0	5 825 306
Prírastky		137 361	728 567						865 928
Úbytky		29 790	3 901						33 691
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 050 578	4 606 965	0	0	0	0	0	6 657 543
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	384 984	4 616 413	0	0	0	0	0	0	5 001 397
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	384 984	4 616 413	0	0	0	0	0	0	5 001 397
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 525 187	2 762 342	4 554 528	0	0	0	89 609	0	10 931 666
Stav na konci účtovného obdobia	3 525 187	2 667 283	3 970 254	0	0	0	24 006	0	10 186 730

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

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistné riziká Flexa, živelné udalosti, krádeže a ostatné riziká. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 19 100 000 EUR.

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemala dlhodobý finančný majetok v roku 2021-22.

5. ZÁSoby

Spoločnosť neučtuje o opravných položkách k zásobám v roku 2021-22.

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

Informácie o opravných položkách k zásobám

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 6 8 4 8 1 8

IČO 4 4 3 9 8 5 8 1

Mitsubishi Chemical Advanced Materials Composites s.r.o.

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

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

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

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

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

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť nemala v roku 2021-22 zákazkovú výrobu.

7. POHĽADÁVKY

Spoločnosť neúčtovala v roku 2021-22 o opravných položkách k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám - k 31.3.2021 1.290.843,14 EUR a k 31.3.2022 1.514.167,06 EUR

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky-odložená daň	435 885		435 885
Dlhodobé pohľadávky spolu	435 885	0	435 885
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	40 698		40 698
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1 514 167		1 514 167
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	69 635		69 635
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 624 500	0	1 624 500

Spoločnosť neeviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 740	1 475
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	24 760	22 123
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	26 500	23 598

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9 296	3 777
ročná aktualizácia software	1 375	1 276
poistenie	404	404
školenia	2 858	1 430
ostatné	4 659	667

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

Spoločnosť nemala v roku 2021-22 majetok prenájatý formou finančného prenájmu.

11. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	288 655
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	14 433
Úhrada straty minulých rokov	274 222
Spolu	288 655

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	151 311	170 540	-151 311	0	170 540
R na zostavenie DP k DPPPO	8 000	8 000	-8 000		8 000
R na zostavenie DP k DPH, intrastat	0	0	0		0
R na nevyčerpanú dovolenku - mzda+odvody	52 868	58 471	-52 868		58 471
R na 13. plat a odmeny	52 613	52 716	-52 613		52 716
R na Audit	9 280	9 875	-9 280		9 875
Ostatné-nevyfakturované	28 550	41 478	-28 550		41 478

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	112 338	226 971	-187 998	0	151 311
R na zostavenie DP k DPPPO	8 000	8 000	-8 000		8 000
R na zostavenie DP k DPH, intrastat	500	0	-500		0
R na nevyčerpanú dovolenku - mzda+odvody	32 030	52 868	-32 030		52 868
R na 13. plat a odmeny	33 073	128 273	-108 733		52 613
R na Audit	10 000	9 280	-10 000		9 280
Ostatné-nevyfakturované	28 735	28 550	-28 735		28 550

Rezervy budú použité v roku 2020/2021

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	868	1 045
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	868	1 045
Krátkodobé záväzky spolu	10 368 086	10 361 788
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 368 086	10 361 788
Záväzky po lehote splatnosti		

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

Záväzky voči spriazneným osobám k 31.3.2021 a k 31.3.2022 : 9.529.899 EUR a 9.215.386 EUR

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku do nasledujúcich rokov. Výška daňovej straty z rokov 2009 - 2014, ktorá nebola v roku 2016-17 uplatnená, bola 197.348 EUR k 31. marcu 2017. K 31.3.2018, k 31.3.2019, k 31.3.2020, k 31.3.2021 a 31.3.2022 bola výška daňovej straty 0 EUR.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4 160 256	4 710 259
odpočítateľné	4 160 256	4 710 259
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	120 649	103 180
odpočítateľné	120 649	103 180
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	898 990	1 010 822
Uplatnená daňová pohľadávka	435 886	395 467
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	435 886	395 467
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odloženú daňovú pohľadávku len vo výške 435.886 EUR z dôvodu opatrnosti vzhľadom na očakávaný daňový základ vytvorený v budúcich obdobiach.

15. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOKCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 045	1 970
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 213	4 235
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 213	4 235
Čerpanie sociálneho fondu	-6 390	-5 160
Konečný zostatok sociálneho fondu	868	1 045

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé pôžičky						
MCAMC AG (Quadrant PC AG)	EUR	1,022%	2022/2023	2 800 000	2 800 000	2 800 000
MCAMC AG (Quadrant PC AG)	EUR	1,022%	2022/2023	3 300 000	3 300 000	3 300 000
MCAMC AG (Quadrant PC AG)	EUR	1,022%	2022/2023	3 067 246	3 067 246	3 425 940

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	13 082	15 130
dan z nehnuteľností	13 082	15 130

18. DERIVÁTY

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch v roku 2021-22 a 2020-21.

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nemala v roku 2021-22 a 2020-21 finančný lízing.

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, aktíva ani podsúvahové položky v roku 2021-22 a 2020-21

21. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	predaj majetku a materiálu		plastové kompozity	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
zahranicie	98 869	80 807	12 040 749	8 458 849
Tuzemsko	1 750	2 070		
Spolu	100 619	82 877	12 040 749	8 458 849

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 6 8 4 8 1 8

IČO 4 4 3 9 8 5 8 1

Mitsubishi Chemical Advanced Materials Composites s.r.o.

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	951 688	734 206	783 099	217 482	-48 893
Zvieratá					
Spolu	951 688	734 206	783 099	217 482	-48 893
Manká a škody	x	x	x	46 218	46 255
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné - opravná položka	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	263 701	-2 638

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	31 162	39 030
predaj odpadu	2 776	2 928
Dotácia Covid		24 108
predaj stravy zamestnancom	196	167
Kompenzácia nákladov	17 222	2 400
marža services	5 768	5 851
ostatné	5 200	3 576
Finančné výnosy, z toho:	0	27
Kurzové zisky, z toho:	0	27
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
kreditné úroky		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	11 793 576	8 341 823
Tržby z predaja služieb	247 173	117 026
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	12 040 749	8 458 849

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 6 8 4 8 1 8

IČO 4 4 3 9 8 5 8 1

Mitsubishi Chemical Advanced Materials Composites s.r.o.

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	953 345	571 792
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	18 015	17 388
náklady na overenie individuálnej ÚZ	18 015	17 388
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	935 330	554 404
konzultácie, IT fees	173 536	13 861
outsourcing, čistenie	120 415	25 290
opravy a údržba	345 242	267 255
ostatné služby	77 014	70 277
prenájom a oper. Leasing	85 646	75 958
odvoz odpadu	53 524	45 323
cestovné náklady	3 327	2 163
reprezentačné	27 618	8 288
strážna služba	49 007	45 989
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	89 779	79 156
pokuty a penále	433	393
poistenie	22 175	20 589
ostatné náklady z hospodárskej činnosti	587	547
Manko, škoda	66 584	57 627
Finančné náklady, z toho:	125 021	117 735
Kurzové straty, z toho:	21 174	4 735
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	103 847	113 000
nákladové úroky	98 930	109 699
Ostatné náklady na finančnú činnosť	4 917	3 301

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	18 015	17 388
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 015	17 388

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	2 205 256	2 930 259
Suma odloženej daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	431 638	x	x	291 534	x	x
teoretická daň	x	90 644	21%	x	61 222	21%
Daňovo neuznané náklady	101 074	21 226	5%	71 301	14 973	5%
Výnosy nepodliehajúce dani	-532 356	-111 795	-26%	-362 644	-76 155	-26%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0%
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné	-192 110	-40 343	-9%	13 714	2 880	1%
Daňová licencia oprava min. rok			0%			0%
Spolu	-192 110	-40 343	-9%	13 714	2 880	1%
Splátná daň z príjmov		75	0%		40	0%
Odložená daň z príjmov		-40 418	-9%		2 840	1%
Čistková daň z príjmov		-40 343	-9%		2 880	1%

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

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

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov - v rokoch 2021-22 a 2020-21 neboli poskytnuté žiadne.

22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
MCAMC AG	2-výrobky predaj	11 697 854	8 340 586
MCAMC AG	2-prefakturačná nakladov	41 809	6 656
MCAMC DE	2-výrobky predaj	95 722	1 237
MCAMC AG	8-úroky z úveru	98 930	109 699
MCAMC AG	8-prijatie úveru		
MCAMC AG	8-splatenie úveru	358 694	1 413 742
MCAMC DE	2-predaj materiálu	92 437	33 067
MCAMC DE	2-prefakturačná nakladov	10 378	800
MCAMC Canada	2-predaj materiálu	662	43 273
MCAMC Canada	2-prefakturačná nakladov	12 290	7 782
MCAMC DE	1-kupa materiálu	280 215	
MCAMC Services	2-prefakturačná nakladov	912	
MCAMC Canada	1-kupa materiálu, ND	539 411	163 662
MCAM AG	2-služby predaj	247 173	122 877
MCAM BE	1-služby nákup		504
MCAM NL	1-služby nákup		565
MCAM AG	1-služby nákup	153 649	

23. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	8 000 000				8 000 000
Ostatné kapitálové fondy	6 800 000				6 800 000
Zákonný rezervný fond	311 040			14 433	325 473
Neuhradená strata minulých rokov	-12 061 704			274 222	-11 787 482
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	288 654	471 981		-288 654	471 981

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	8 000 000				8 000 000
Ostatné kapitálové fondy	6 800 000				6 800 000
Zákonný rezervný fond	302 054			8 986	311 040
Neuhradená strata minulých rokov	-12 232 441			170 737	-12 061 704
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	179 723	288 654		-179 723	288 654

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

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 30.6.2021 a 1.7.2020 schválilo rozdelenie zisku za rok 2020-21 a 2019-20.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia použila spoločnosť zisk z roku 2020-21 a 2019-20 na prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 5% a zvyšok na uhradenie straty z minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2021-22 nasledovne:

- vytvoriť zákonný rezervný fond vo výške 5% , t.j. 23.599,06 EUR

- zostatok 448.382,21 EUR použiť na úhradu straty minulých rokov na účte 429 - "neuhradená strata minulých rokov".

24. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. marci 2022 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 31.03.2022

(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	431 638	291 534
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	926 258	990 040
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	837 480	871 706
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 (+/-)	-2 552	1 625
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-7 567	6 952
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	98 930	109 699
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 (+/-)	-33	58
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	-818 351	78 075
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-274 358	-104 464
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	384 221	54 774
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-928 214	127 765
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.)	539 545	1 359 649
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 (-)	-98 930	-109 699
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.)	440 615	1 249 950
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-40	-100
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.)	440 575	1 249 850
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-78 978	-120 992
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-78 978	-120 992

	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	-358 695	-1 413 740
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 (+)	13 380 000	8 230 616
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-13 738 695	-9 644 356
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-358 695	-1 413 740
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	2 902	-284 882
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	23 598	308 480
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	26 500	23 598
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 (+/-)	26 500	23 598