

**Poznámky k účtovnej závierke za rok 2021**

zostavené podľa Opatrenia MF SR z 3. decembra 2014 č. MF/23377/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu v znení opatrenia MF SR č. MF/19926/2015-74

**Čl. I Všeobecné informácie**

1) Názov a sídlo účtovnej jednotky – opis hospodárskej činnosti:

Obchodné meno:	<b>P M R , s.r.o.</b>
Sídlo:	Čsl. armády 3/10223 , 036 01 Martin
Dátum založenia:	29.03.1999
Dátum vzniku:	12.04.1999

- *delenie hutného materiálu /pálením, pilením, rezaním  
zámočnická činnosť  
vedenie účtovníctva  
podnikateľské poradenstvo, reklamná a propagačná činnosť  
obchodná činnosť, sprostredkovanie obchodu a služieb  
prenájom nebytových priestorov /spojený s upratovaním/  
služby kalibračno-merného strediska  
rozmerová kontrola strojárskych výrobkov  
prenájom strojov  
vnútroštátna nákladná cestná doprava  
obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu  
vykonávanie zvaracích prác , kovoobrábanie*

2) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:

*účtovná jednotka NIE je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách*

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

*schvaľujúci orgán účtovnej jednotky : valné zhromaždenie  
dátum schválenia : 27.10.2021*

4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: *k poslednému dňu účtovného obdobia / riadna*

6) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	139,8	144,4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	147	144
počet vedúcich zamestnancov	17	16

## Čl. II Informácie o prijatých postupoch

1) spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu, že účtovná jednotka **bude nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti

2) Informácie o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód:

Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky: **účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu**

4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov v členení na:

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
	Kúpené pohľadávky:	Obstarávacia cena
	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacia cena
	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

- oceňovanie jednotlivých zložiek majetku a záväzkov :

1 - ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

2 - ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

1 – ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky

a) obstarávacou cenou - dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

- zásoby obstarané kúpou

Obstarávacia cena je cena za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním – dopravné a pod.

b) menovitou hodnotou – peňažné prostriedky a ceniny

- pohľadávky pri ich vzniku

- záväzky pri ich vzniku

c) vlastnými nákladmi – zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

- účtovná jednotka stanovila v smernici pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku :

Nehmotný majetok , ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400,- €, alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518 – ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie , zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku a odpisy sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia majetku do používania.

Hmotný majetok , ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700,- €, alebo nižšie účtuje účt. jednotka na ľarchu účtu zásob. Hmotný majetok , ktorého ocenenie je vyššie zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku, odpisový plán účtovných odpisov sa zostavuje interným predpisom, v ktorom sa vychádza z metód používaných pri vyčíslovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Odpisovať sa začne

v mesiaci zaradenia majetku do používania. Hmotný majetok je poistený v poisťovni Uniqa, Kooperatíva a v ČSOB poisťovni.

Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1 700,- €.

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stroje, prístroje a zariadenia	4 roky, 6 rokov, 8 rokov, 12 rokov	25%, 16,67%, 12,50%, 8,33%	rovnomerná
Budovy , Byty	20 rokov, 40 rokov	5%, 2,5%	rovnomerná

Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia:

v marci 2016 nám bol poskytnutý nenávratný príspevok zo štátneho rozpočtu /EuroFondy/ v čiastke 166 725 € na nákup stroja - CNC ohýbačka plechu = 324 011 €

v novembri a decembri 2018 nám bol poskytnutý nenávratný príspevok zo štát. rozpočtu /EuroFondy/ v čiastke 765 000 € na nákup 3 strojov – laser. páliaci stroj TruLaser 3060 = 307 575 €

- laser. Zváracie pracovisko PGS = 328 950 €

- otryskávacie zariadenie Tryskáč TZNP 8 = 128 475 €

v decembri 2021 nám bol poskytnutý nenávratný finančný príspevok zo štátneho rozpočtu Európska únia – Európsky fond regionálneho rozvoja /EuroFondy/ - v čiastke 492 123,28 € , čo je 50 % z projektu “Zníženie energetickej náročnosti priemyselnej budovy spoločnosti P M R , s.r.o.“

### Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

1) Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:  
Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	H	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		65 696	11 439					77 135
Prírastky								
Úbytky		1 992						
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		63 704	11 439					75 143
Oprávk								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		53 605	9 481					63 086
Prírastky		7 859	24					7 883
Úbytky		1992						1 992

<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		59 472	9 505					68 977
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		12 091	1 958					14 049
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		4 232	1 934					6 166

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		65 696	11 439					77 135
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		65 696	11 439					77 135
Oprávk								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		45 746	9 457					55 203
Prírastky		7 859	24					7 883
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		53 605	9 481					63 086
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		19 950	1 982					21 932

<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		12 091	1 958						14 049
--	--	--------	-------	--	--	--	--	--	--------

Dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:  
Tabuľka č. 1

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									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	363 000	3 457 219	11 580 060				4 226	0	15 404 505
Prírastky	7 706	46 266	33 772				87 052		174 796
Úbytky			27 863				87 744		115 607
Presuny									
<b>Stav na konci účtov. obdobia</b>	370 706	3 503 485	11 585 969				3 534	0	15 463 694
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		536 469	8 530 853						9 067 322
Prírastky		170 303	858 891						1 029 194
Úbytky			27 863						27 863
Presuny									
<b>Stav na konci účtov. obdobia</b>		706 772	9 361 881						10 068 653
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtov. obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	363 000	2 920 750	3 049 207				4 226	0	6 337 183
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	370 706	2 796 713	2 224 088				3 534	0	5 395 041

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	358 246	1 810 621	11 449 500				835 885	12 000	14 466 252
Prírastky	4 754	1 646 598	140 493				961 804		2 753 649
Úbytky			9 933				1 793 463	12 000	1 815 396
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	363 000	3 457 219	11 580 060				4 226	0	15 404 505
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		439 158	7 661 986						8 101 144
Prírastky		97 311	878 800						976 111
Úbytky			9 933						9 933
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		536 469	8 530 853						9 067 322
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	358 246	1 371 463	3 787 514				835 885	12 000	6 365 108
Stav na konci účtovného obdobia	363 000	2 920 750	3 049 207				4 226	0	6 337 183

Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku:

poistenie majetku je rozdelené na poistenie motorových vozidiel – tie sú havarijne poistené v ČSOB poisťovni – ročne sa platí cca 11 144 € a zákonné – zmluvné poistenie je riešené cez poisťovňu Kooperatíva v ročnej čiastke 3 303 € ,

v poisťovni UNIQA je poistený ostatný majetok – budova, stroje, prístroje a zariadenia sú poistené jedným súborom, do ktorého sa dopĺňa nový majetok a podľa toho sa mení čiastka cca 28 142 €

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	8 295 841

Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Pohľadávky	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
Pohľadávky z obchodného styku	855 171				855 171
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>855 171</b>				<b>855 171</b>

Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ /PÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	2 621	167 702	170 323
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2 621</b>	<b>167 702</b>	<b>170 323</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	1 605 471	1 058 749	2 664 220
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ /PÚJ	640 000	70 000	710 000
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom,			

členom a združení			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	114 003		114 003
Iné pohľadávky	14 457		14 457
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2 373 931</b>	<b>1 128 749</b>	<b>3 502 680</b>

Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 858	5 703
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 141 947	942 653
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-77	
<b>Spolu</b>	<b>1 146 728</b>	<b>948 356</b>

2) *Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy*

Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	279 308,98
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	279 308,98
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>279 308,98</b>

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
<b>Spolu</b>	

Jednotlivé druhy rezerv za účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	64 811	95 292	64 811	-	95 292
audit	2 800	3 000	2 800	-	3 000
RD 2020	62 011	0	62 011	-	0
RD 2021	0	92 292	0	-	92 292

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	a	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					

Krátkodobé rezervy, z toho:	85 208	64 811	85 208	-	64 811
audit	2 800	2 800	2 800	-	2 800
RD 2019	82 408	0	82 408	-	0
RD 2020	0	62 011	0	-	62 011

Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	1 510 315	2 167 950
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	22 889
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 510 315	2 145 061
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	3 741 082	3 380 345
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 724 916	2 099 530
Záväzky po lehote splatnosti	1 016 166	1 280 815

Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>		
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	2 621	1 771
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	191	152
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		

Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Záväzky zo sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	253	221
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 874	9 580
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	10 874	9 580
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	11 050	9 548
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	77	253

Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota, výška úroku, splatnosť:  
Tabuľka č. 1

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
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
SG Equipment...- vykurovanie+vzd	EUR	fix	15.10.2023		38 726	59 100
SG Equipment...- ohýbačka	EUR	fix	15.03.2021		0	6 888
SG Equipment...- UK+VZT-II.etap	EUR	fix	15.11.2024		51 445	68 336
SG Equipment...- TruLaser	EUR	var.1MEuribor	15.11.2024		188 721	250 819
SG Equipment...- zvar.pracovisko	EUR	var.1MEuribor	15.11.2024		201 821	268 224
SG Equipment...- tryskáč	EUR	var.1MEuribor	15.02.2025		85 179	110 921
SG Equipment...- nástroje k FPT	EUR	fix	15.05.2026		94 942	115 446
UniCredit Leasing - mot.voz. Punto	EUR	fix 2,00	05.09.2021		0	1 450
OberbankLeasing - m.voz. Sharan	EUR	fix 2,40	10.12.2022		9 608	18 990
OberbankLeasing - m.voz. Passat	EUR	fix 2,40	10.12.2022		6 819	13 473
OberbankLeasing - m.voz. AudiQ8	EUR	Fix 2,20	10.08.2023		33 967	53 751
Tatra banka – Prístavba haly	EUR	1MEurib+1,29	31.01.2024		312 500	462 500

Krátkodobé bankové úvery						
Tatra banka – Kreditná karta VISA	EUR		21.01.2022		599	0

Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	0	0
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	0	0
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	626 838	313 478
dotácia zo ŠR - EuroFondy	626 838	313 478
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	152 106	150 656
dotácia zo ŠR - EuroFondy	152 106	150 656

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	404 455	1 042 702	0	397 632	1 447 157	0
Finančný náklad	21 489	25 355	0	28 313	46 844	0
<b>Spolu</b>	<b>425 944</b>	<b>1 068 057</b>	<b>0</b>	<b>425 945</b>	<b>1 494 001</b>	<b>0</b>

#### ČI. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	12 421 766	9 109 168
Tržby z predaja služieb - delenie	680 113	406 634
Tržby z predaja služieb - ohýbanie	244 565	33 825
Tržby z predaja služieb - kalibrácia	51 356	50 597
Tržby za tovar	33 644	29 006

Tržby z predaja materiálu	295 416	69 403
Výnosy z odpísaných – postúpených pohľadávok	2 991 839	1 496 922
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	315 178	379 667

Zmeny stavu zásob vlastnej výroby; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary:  
Zmena 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
a	b	c	D	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	214 700	12 191	195 600	208 290	-174 662
Výrobky	160 768	65 467	142 106	95 300	-76 639
Zvieratá					
<b>Spolu</b>	375 468	77 658	337 706	303 590	-251 301
Manká a škody	x	x	X	5 781	8 748
Reprezentačné	x	x	X		
Dary	x	x	X		
Iné	x	x	X		
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	x	x	X	303 590	-251 301

Suma čistého obratu podľa § 19 ods.1 písm. a) druhého bodu zákona o účtovníctve (pre účely testu povinnosti auditu), pričom osobitne sa uvádza suma a opis iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplýva na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti, napr. úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	12 421 766	9 109 168
Tržby z predaja služieb	1 142 714	651 952
Tržby za tovar	33 644	29 006
Výnosy zo zákazky	-	-

Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
<b>Čistý obrat celkom</b>	13 598 124	9 790 126

Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby a ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby a ostatné náklady, z toho:</b>		
opravy a udržiavanie	298 629	232 593
právne a daňové poradenstvo	8 040	7 640
cestovné	32 405	7 500
reprezentačné	8 438	6 413
nájom /majetok, technické zariadenia a iné	56 855	83 451
prepravné	289 576	246 867
kooperácie /mech. opracovanie, tryskanie, rovnanie a iné	447 199	441 931
reklama, inzercia a propagácia	2 436	6 0637
mzdové náklady	2 130 473	1 844 712
daně a poplatky	75 837	77 037
postúpené pohľadávky	2 991 839	1 496 922
odpisy	1 036 048	983 994
poistné	42 589	43 080

Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom:

Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b>	3 000	2 800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 400	2 200
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	600	600
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

Daň z príjmov

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

Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
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		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

## Daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 254 504	x	x	331 373	x	x
teoretická daň	X			X		
Daňovo neuznané náklady	162 614			261 909		
Výnosy nepodliehajúce dani	126 067			224 399		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	83 178			83 178		
Zmena sadzby dane						
Iné	33 600			38 400		
Spolu	1 174 273	0	21	247 305	0	21
Splatná daň z príjmov	x	246 597		x	51 934	
Odložená daň z príjmov	x	-659		x	130	
Celková daň z príjmov	x	245 938		x	52 064	

## Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Podmienené záväzky – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku a z najrôznejších foriem ručenia:

- účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

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

- po dni, ku ktorému bola zostavená účtovná závierka, nastali na trhu dodávateľov vstupných materiálov zmeny:
  - vysoké cenové nárasty vo všetkých kategóriách hutného materiálu,
  - cenové nárasty predstavujú navýšenie o 20 až 120 % na jednotku, teda na tonu vstupného materiálu
  - vysoké ceny energií – elektrická energia o 100 % vyššia
  - vykurovanie (MT) – horúcovod o 30 % vyššie

Predpokladáme ale, že tieto cenové nárasty budeme vedieť preniesť do koncovej (kalkulovanej) ceny pre našich odberateľov.

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

Zoznam obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvedie najmä – druh obchodu (napr. kúpa alebo predaj, tovar alebo služby, licenčné právo, pôžička) a finančná hodnota obchodu.....

Spriaznená osoba	druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
C.RENT s.r.o.	predaj materiálu	2 190	31 876
C.RENT s.r.o.	poskytnutá služba	260	996
CKP , s.r.o.	poskytnutá služba	7 200	6 300
UVEA MEDIKLINIK s.r.o.	poskytnutá služba	2 700	420
C.RENT s.r.o.	prijatá služba	45 234	62 267
C.RENT s.r.o.	kúpa bytu	53 882	49 181
UVEA KLINIKA s.r.o.	prijatá služba	7 318	2 200
UVEA MEDIKLINIK s.r.o.	prijatá služba	2 246	0
UVEA MEDIKLINIK s.r.o.	nákup tovaru	1 909	3 621
C.RENT s.r.o.	poskytnutá pôžička	640 000	47 000
C.RENT s.r.o.	prijatá-vrátená pôžička	0	109 000
Ing. Marek Bugan	prijatá-vrátená pôžička	0	25 000

## Čl. VIII Ostatné informácie

- účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

**Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania****Bežné účtovné obdobie:**

<b>Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:</b>	3 522 794
<b>Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:</b>	+1 008 566
<b>Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:</b>	4 531 360
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):	30 000
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422): 415+8460	8 875
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	3 919 860
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	-435 941
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	1 008 566
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:**

<b>Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:</b>	3 243 485
<b>Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:</b>	+279 309
<b>Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:</b>	3 522 794
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):	30 000
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	8 875
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	3 640 551
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	-435 941
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	279 309
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

## Čl. X Prehľad peňažných tokov

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 254 504	331 373
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	1 047 819	1 010 315
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 036 048	983 994
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 (+)	1 029	
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		-2 910
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 11 879	-3 787
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	23 024	33 688
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 (-)	7	
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		7
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 (+/-)	-410	-677
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov,</i>	-616 168	287 954
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-423 631	2 494
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	366 719	46 782
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-559 256	238 678
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

	<b>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.)</b>	<b>1 686 155</b>	<b>1 629 642</b>
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-237 606	-50 000
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>	<b>1 448 549</b>	<b>1 579 642</b>
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-77 901	
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>	<b>1 370 648</b>	<b>1 579 642</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-220 940	-1 216 168
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.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		

B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		127 458
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-406 173	-337 805
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>	<b>-627 113</b>	<b>-1 426 515</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
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.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-516 857	-320 962
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-516 857	-320 962

C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-28 313	-33 509
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 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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>	<b>-545 170</b>	<b>-3544 471</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>	<b>198 365</b>	<b>-201 344</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>948 356</b>	<b>1149 707</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>1 146 721</b>	<b>948 363</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>7</b>	<b>-7</b>
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>1 146 728</b>	<b>948 356</b>