

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. marcu 2022

### I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Názov a sídlo

SMP Automotive Solutions Slovakia s.r.o.  
Matuškovo 1586  
925 01 Matuškovo

Spoločnosť SMP Automotive Solutions Slovakia s.r.o. (pôvodne Peguform Slovakia s.r.o., ďalej len „Spoločnosť“) bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 27. apríla 2010 v zmysle ust. § 24, 105-153 Zák. č. 513/91 Zb. Obchodného zákonníka, a do obchodného registra bola zapísaná 4. júna 2010 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sro, vložka číslo 25700/T).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti:

- výroba výrobkov z gumených a plastových výrobkov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- výroba organických chemikálií
- výroba plastov v primárnej forme
- výroba chemických vlákien

#### 2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### 3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 12. mája 2022 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. apríla 2021 do 31. marca 2022.

#### 5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Samvardhana Motherson Automotive Systems Group B.V., ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Samvardhana Motherson Automotive Systems Group B.V. so sídlom Hoogoorddreef 15, 1101 BA Amsterdam, Netherlands. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Motherson Sumi Systems, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Motherson Sumi Systems Limited so sídlom 0-14 A&B, Sector-1, Noida-201301, India. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

## 6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.03.2022	Stav k 31.03.2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	102
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z počet vedúcich zamestnancov	5 2	95 16

## 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 12. mája 2022 spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. marca 2022.

## 8. Orgány

Orgány spoločnosti

	Stav k 31.03.2022	Stav k 31.03.2021
Konatelia	Andreas Heuser	Andreas Heuser

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. marca 2022 a k 31. marcu 2021:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
SMP Deutschland GmbH	5 000	100%	100%	0
<b>Spolu</b>	<b>5 000</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>0</b>

## II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti ako je uvedené nižšie v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Spoločnosť dostala tzv. "Patronátne vyhlásenie" od svojej materskej spoločnosti zo dňa 31. marca 2021, ktorá v ňom potvrdzuje, že bude Spoločnosti poskytovať dostatočnú finančnú podporu po dobu 12 mesiacov odo dňa, ku ktorému je zostavené „Patronátne vyhlásenie“.

Vedenie Spoločnosti preto považuje za primerané a náležité, že spomínaná účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti.

Spoločnosť bola oboznámená s ukončením a relokáciou výroby na konci kalendárneho roku 2021. Vplyv relokácie na pokračovanie činnosti je v súčasnosti vo fáze vyhodnocovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

## b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná používania v rokoch	doba Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	6	lineárna	16,66

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Výnimkou pri odpisovaní drobného dlhodobého hmotného majetku sú balenia, ktoré slúžia na prepravu nakupovaných dielov do nášho výrobného procesu. Tieto sú zaradené ako Ostatný dlhodobý hmotný majetok a odpisované v zmysle odpisového plánu. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná používania v rokoch	doba Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Nástroje	4	lineárna	25
Čerpadlá a kompresory	6	lineárna	16,66
Rozvody počítačových sietí	6	lineárna	16,66
Stroje na výrobu	6	lineárna	16,66
Nábytok	6	lineárna	16,66
Klimatizačné zariadenia	12	lineárna	8,33
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	lineárna	100,00
Balenia, ktorých ocenenie je < 1700 EUR	6	lineárna	16,66

## c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

## d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov

#### **e) Finančné účty**

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľné nízke.

#### **f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

#### **g) Opravné položky**

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

#### **h) Rezervy**

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamacii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku, bonusy zákazníkom, personálny leasing, manažérske bonusy, rezervy na reklamácie a služby.

#### **i) Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

#### **j) Zamestnanecké požitky**

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

#### **k) Splatná daň z príjmu**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze zisková strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

#### **l) Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a. rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

- b. možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c. možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

#### **m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

#### **n) Operatívny leasing (Spoločnosť je nájomca)**

Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

#### **o) Cudzí mena**

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

#### **p) Vykazovanie výnosov**

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov - výliskov z plastov - pre automobilových výrobcov a pre spoločnosti v skupine; tovarov a refakturácia služieb.

#### **q) Oprava chýb minulých období**

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Vo finančnom roku končiacom 31. marca 2021 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.







Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	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									
<b>Stav k 1.4.2020</b>	<b>0</b>	<b>146 930</b>	<b>4 693 16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>516 360</b>	<b>19 719</b>	<b>0</b>	<b>5 376 171</b>
Prírastky	0	16	208 221	0	0	0	368 745	0	593 760
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	19 719	0	0	0	-19 719	0	0
<b>Stav k 31.03.2021</b>	<b>0</b>	<b>163 724</b>	<b>4 921 102</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>516 360</b>	<b>368 745</b>	<b>0</b>	<b>5 969 931</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.4.2020</b>	<b>0</b>	<b>44 367</b>	<b>3 635 102</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>478 501</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 157 970</b>
Prírastky	0	7 463	263 407	0	0	13 841	0	0	284 711
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.03.2021</b>	<b>0</b>	<b>51 830</b>	<b>3 898 509</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>492 342</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 442 681</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.4.2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.03.2021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.4.2020</b>	<b>0</b>	<b>102 563</b>	<b>1 058 061</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>37 858</b>	<b>19 719</b>	<b>0</b>	<b>1 218 201</b>
<b>Stav k 31.03.2021</b>	<b>0</b>	<b>111 893</b>	<b>1 022 593</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24 018</b>	<b>368 745</b>	<b>0</b>	<b>1 527 250</b>

Dlhodobý hmotný majetok nie je predmetom záložného práva. Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladania so svojím majetkom.

Dlhodobý majetok Spoločnosti je poistený voči škodám spôsobeným krádežou alebo živelnou pohromou do ich plnej výšky - poistné krytie zabezpečuje poistná zmluva, ktorú s poisťovňou uzatvorila materská spoločnosť.

### 3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.4.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.03.2022
Materiál	117 926	0	0	117 446	<b>480</b>
Výrobky	39 752	0	0	39 752	<b>0</b>
Tovar	2 757	0	0	2 757	<b>0</b>
<b>Zásoby spolu</b>	<b>160 435</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>159 955</b>	<b>480</b>

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku znehodnotenia zásob a zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho dovtedajšou účtovnou hodnotou.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.4.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.03.2021
Materiál	130 083	117 926	0	130 083	<b>117 926</b>
Výrobky	31 979	39 752	0	31 979	<b>39 752</b>
Tovar	3 089	2 757	0	3 089	<b>2 757</b>
<b>Zásoby spolu</b>	<b>165 151</b>	<b>160 435</b>	<b>0</b>	<b>165 151</b>	<b>160 435</b>

Zásoby Spoločnosti nie sú predmetom záložného práva. Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladania so svojimi zásobami.

### 4. Pohľadávky

Spoločnosť k 31. marcu 2022 a 31. marcu 2021 netvorila opravnú položku k pohľadávkam. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. marcu 2022 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>381 529</b>	<b>548 914</b>	<b>930 443</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	365 943	548 914	914 857
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	15 586	0	9 852
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>94 937</b>	<b>0</b>	<b>94 937</b>
Daňové pohľadávky a dotácie	88 091	0	88 091
Iné pohľadávky	6 846	0	6 846
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>462 804</b>	<b>548 914</b>	<b>1 025 380</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>347 075</b>	<b>372 531</b>	<b>719 606</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	272 967	380 021	652 989
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	74 107	-7 490	66 617
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>60 917</b>	<b>0</b>	<b>60 917</b>
Daňové pohľadávky a dotácie	48 873	0	48 873
Iné pohľadávky	12 043	0	12 043
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>407 991</b>	<b>372 531</b>	<b>780 522</b>

Pohľadávky Spoločnosti nie sú predmetom zabezpečenia. Spoločnosť môže svojimi pohľadávkami voľne disponovať.

## 5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Krátkodobé finančné účty	Stav k 31.03.2022	Stav k 31.03.2021
Pokladnica, ceniny	11	611
Bežné bankové účty	323 442	58 274
<b>Spolu:</b>	<b>323 453</b>	<b>58 885</b>

## PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 20.

### 2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.03.2022	Stav k 31.03.2021
<b>Začiatočný stav sociálneho fondu</b>	<b>22 977</b>	14 261
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 022	9 047
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>1 022</b>	9 047
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>23 493</b>	331
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>506</b>	<b>22 977</b>

### 3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. marcu 2022:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
<b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>27 550 506</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>27 550 506</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	27 550 000	0	0	27 550 000
Závazky zo sociálneho fondu	0	506	0	0	506
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>27 550 506</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>27 550 506</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>260 672</b>	<b>19 260</b>	<b>279 932</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	179 258	3 387	182 645
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	81 414	15 873	1 025 325
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>326 182</b>	<b>0</b>	<b>326 182</b>
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	227 560	0	227 560
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	42 190	0	42 190
Daňové záväzky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	2 682	0	2 682
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>272 432</b>	<b>19 260</b>	<b>552 364</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti:			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
<b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>23 422 977</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23 422 977</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	23 400 000	0	0	23 400 000
Závazky zo sociálneho fondu	0	22 977	0	0	22 977
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>23 422 977</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23 422 977</b>

<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>935 803</b>	<b>206 735</b>	<b>1 142 537</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	114 827	2 385	117 212
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	820 976	204 349	1 025 325
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>326 182</b>	<b>0</b>	<b>326 182</b>
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	100 166	0	100 166
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	170 949	0	170 949
Daňové záväzky a dotácie	0	0	48 465	0	48 465
Iné záväzky	0	0	6 602	0	6 602
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 261 985</b>	<b>206 735</b>	<b>1 468 719</b>

#### 4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok končiaci 31. marca 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 31.03.2022
	1.4.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1 508 358</b>	<b>52 258</b>	<b>0</b>	<b>1 508 358</b>	<b>52 258</b>
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	86 944	9 178	0	86 944	9 178
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	86 944	9 178	0	86 944	9 178
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	1 421 414	43 080	0	1 421 414	43 080
Rezerva na záručné opravy	85 190	0	0	85 190	0
Rezerva na daňové a právne poradenstvo	4 800	9 300	0	4 800	9 300
Rezerva na overenie účtovnej závierky	12 670	11 840	0	12 670	11 840
Rezerva na zákaznícke bonusy (lifetimes)	0	0	0	0	0
Personálny leasing	19 979	0	0	19 979	0
Rezerva na odchodné, odstupné	1 213 391	0	0	1 213 391	0
Iné	85 384	21 940	0	85 384	21 940
<b>Rezervy spolu</b>	<b>1 508 358</b>	<b>52 258</b>	<b>0</b>	<b>1 508 358</b>	<b>52 258</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.4.2020				31.03.2021
<b>Dlhodobé rezervy:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>551 388</b>	<b>1 444 102</b>	<b>462 276</b>	<b>24 856</b>	<b>1 508 358</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>81 620</i>	<i>75 191</i>	<i>50 136</i>	<i>19 731</i>	<i>86 944</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	81 620	75 191	50 136	19 731	86 944
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>469 769</i>	<i>1 368 911</i>	<i>412 140</i>	<i>5 125</i>	<i>1 421 414</i>
Rezerva na záručné opravy	124 503	52 686	91 999	0	85 190
Rezerva na daňové a právne poradenstvo	12 000	4 800	6 875	5 125	4 800
Rezerva na overenie účtovnej závierky	3 800	12 670	3 800	0	12 670
Rezerva na zákaznicke bonusy (lifetimes)	0	0	0	0	0
Personálny leasing	57 346	19 979	57 346	0	19 979
Rezerva na odchodné, odstupné	0	1 213 391	0	0	1 213 391
Iné	272 120	65 384	252 120	0	85 384
<b>Rezervy spolu</b>	<b>551 388</b>	<b>1 444 102</b>	<b>462 276</b>	<b>24 856</b>	<b>1 508 358</b>

## 5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k	k	k	k
				31.03.2022	31.03.2021	31.03.2022	31.03.2021
<b>Dlhodobé pôžičky, z toho:</b>						<b>27 550 000</b>	<b>23 400 000</b>
SMP Deutschland GmbH	EUR	4,75%	30.06.2022	27 550 000	23 400 000	27 550 000	23 400 000
<b>Spolu</b>						<b>27 550 000</b>	<b>23 400 000</b>

#### IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

##### 1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Rok končiaci 31.3.2022	Rok končiaci 31.3.2021
<b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b>		
Tržby za vlastné výrobky	5 129 461	10 671 345
Tržby z predaja služieb	0	13 995
Tržby za tovar	41	283 547
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>5 129 502</b>	<b>10 968 887</b>

#### VÝNOSY

##### 2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Výrobky		Tovar		Služby		Spolu	
	Rok končiaci 31.3.2022	Rok končiaci 31.3.2021	Rok končiaci 31.3.2022	Rok končiaci 31.3.2021	Rok končiaci 31.3.2022	Rok končiaci 31.3.2021	Rok končiaci 31.3.2022	Rok končiaci 31.3.2021
Slovensko	213 989	1 083 023	41	274 417	0	0	214 030	1 357 440
Nemecko	4 298 295	9 026 283	0	9 130	0	13 995	4 298 295	9 049 409
Maďarsko	615 820	559 728	0	0	0	0	615 820	559 728
Česká republika	1 357	2 310	0	0	0	0	1 357	2 310
<b>Spolu</b>	<b>5 129 461</b>	<b>10 671 345</b>	<b>41</b>	<b>283 547</b>	<b>0</b>	<b>13 995</b>	<b>5 129 502</b>	<b>10 968 887</b>

##### 3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie o 236 355 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie o 236 355 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob				
	Stav k 31.3.2021	Stav k 31.3.2021	Stav k 1.4.2020	Rok končiaci 31.3.2022	Rok končiaci 31.3.2021
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	46 670	57 223	-46 670	-10 553
Výrobky	0	189 623	109 273	-189 623	80 350
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>236 293</b>	<b>166 496</b>	<b>-236 293</b>	<b>69 797</b>
Iné				-62	0
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>				<b>-236 355</b>	<b>22 237</b>

#### 4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladová o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2022	2021
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>406 063</b>	<b>567 239</b>
Predaj materiálu	0	188
Predaj dlhodobého hmotného majetku	0	0
Ostatné výnosy - refakturácia nákladov	0	33 337
Fakturácia podpory projektov	0	59 837
Iné - náhrady za reklamácie	94 229	125 777
Štátna podpora	250 801	339 413
Predaj PVC fólie	0	4 736
Odpis pohľadávok	0	2 928
Ostatné	61 033	1 022
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>-1 287</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	586
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	-1 873
Halierové vyrovnanie	0	-1 873

#### NÁKLADY

#### 5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>1 444 275</b>	<b>2 385 812</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	10 920	29 220
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 920	29 220
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		2 356 592
Telefónne služby	8 832	13 023
Licencie	0	104
Doprava	20 009	214 437
Nájomné, operatívny leasing (budova, stroje)	693 953	720 148
Právne, daňové poradenstvo	11 645	15 446
Externé náklady - testovanie prototypu	0	0
Personálny leasing	200 269	475 429
Projektové a podporné služby	53 582	367 397
Personálne služby		6 000
Služby Modulcentra	0	325 608
Opravy a udržiavanie	136 503	46 434
Cestovné náklady	642	3 115
Náklady na reprezentáciu	4 606	6 673
Ostatné	303 314	162 777
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>321 642</b>	<b>404 788</b>
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Odpis pohľadávok	0	0
Zmluvné pokuty a penále a úroky z omeškania	0	0
Ostatné pokuty a penále a úroky z omeškania	0	35
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	321 642	404 753
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>1 304 964</b>	<b>1 304 964</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	249 555
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 233 070	1 055 410
Nákladové úroky	1 230 013	1 046 834
Bankové poplatky	3 057	8 576

## 6. Ostatné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Rok končiaci	Rok končiaci
	31.3.2022	31.3.2021
<b>Ostatné náklady, z toho:</b>	<b>1 618 544</b>	<b>3 748 720</b>
Mzdy	1 259 879	1 804 048
Sociálne poistenie	254 688	438 480
Zdravotné poistenie	103 977	179 022
Sociálne zabezpečenie	0	1 327 170

## V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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.

### 2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch majetok - osobné motorové vozidlá, ktoré máme v nájme od spoločnosti VOLKSWAGEN Finančné služby Slovensko s.r.o. so sídlom Vajnorská 98, 831 04 Bratislava.

Okrem vozidiel si spoločnosť prenajíma od spoločnosti JASPLASTIK-SK spol. s r.o. a SKH plastic, spol. s r.o. výrobné haly a administratívne priestory.

## VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. marci 2022 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok končiaci 31. marca 2022.

## VII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

## VIII. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

### 1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.4.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2022
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Neuhradená strata minulých rokov	-19 034 911	0	0	-4 132 859	-23 167 770
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4 132 859	-3 641 794	0	4 132 859	-3 641 794
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>-23 162 770</b>	<b>-3 641 794</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-26 804 564</b>

Položka vlastného imania	Stav k 1.4.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2021
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Neuhradená strata minulých rokov	-17 992 251	0	0	-1 042 660	-19 034 911
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 042 660	-4 132 859	0	1 042 660	-4 132 859
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>-19 029 911</b>	<b>-4 132 859</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-23 162 770</b>

Hodnota splateného základného imania predstavuje 5 000 EUR.

### 2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok končiaci 31. marca 2021

Účtovná strata za rok končiaci 31. marca 2021 vo výške 4 132 859 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	Rok končiaci 31. marca 2021
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	-4 132 859
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom a členom	0
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>-4 132 859</b>

### 3. Vysporiadanie straty za bežný rok končiaci 31. marca 2022

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol vysporiadanie straty za rok končiaci 31. marca 2022.

## IX. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Položka	TVORBA A POUŽITIE	Skut. v EUR	
		Bežné úč.obd.	Minulé úč.obd.
<b>A.</b>	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
<b>Z.</b>	Zisk (+) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	+	
<b>S</b>	<b>Strata (-) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením</b>	-	<b>-3 641 794</b>
<b>A.1.</b>	<b>Úpravy o nepeňažné operácie /A1.1.až A1.13./</b>	<b>+/-</b>	<b>432 697</b>
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	265 252
A.1.2.	Zost.hod.DNM a DHM účt.pri vyradení do nákl.na BČ,okrem predaja	+	144 077
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	-159 954
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov /okrem prech. položiek úrokov a mim.nákl./	+/-	-1 454 903
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-	
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	1 230 012
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-	
A.1.13.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z BČ	+/-	408 213
<b>A.2.</b>	<b>Zmeny stavu pracovného kapitálu /A2.1. Až A.2.4/</b>		<b>289 109</b>
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok zo základných podnik.činností	+/-	224 224
A.2.2	Zmena stavu záväzkov zo základných podnik.činností	+/-	-961 004
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	1 025 889
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku /len toho, ktorý nie je súčasťou peňažných ekvivalentov/	+/-	
<b>A*</b>	<b>Peňažné toky z prevádz.činn.s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+ A.1.+A.2.)</b>		<b>-2 919 988</b>
<b>A4.</b>	Výdavky na zaplatené úroky,okrem tých,ktoré sa začleňujú do fin.činn.	-	-1 230 012
<b>A**</b>	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A*+A.3. až A.6.) upravené o vplyv.nepeňažných operácií a úrokov</b>		<b>-4 150 000</b>
			<b>-3 346 431</b>

<b>A***</b>	<b>Čisté peňaž.toky z prevádz.činnosti (súčet A**+A.7. Až A.9.) upravené o vplyv.nepeňažných operácií a úrokov</b>		<b>-4 150 000</b>	<b>-3 346 431</b>
-------------	--	--	-------------------	-------------------

<b>B.</b>	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
<b>B.2</b>	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (DHM)	-		-593 760
<b>B*</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>		<b>0</b>	<b>-593 760</b>

<b>C.</b>	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>			
<b>C.1.</b>	<b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. Až C.1.8.)</b>	<b>+/-</b>	<b>4 150 000</b>	<b>3 400 000</b>
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	+	4 150 000	3 400 000
<b>C.2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. Až C.2.10.)</b>	<b>+/-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C*</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)</b>		<b>4 150 000</b>	<b>3 400 000</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)</b>	<b>+/-</b>	<b>-0</b>	<b>-540 191</b>
<b>E.</b>	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	<b>+/-</b>	323 453	599 076
<b>F.</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>	<b>323 453</b>	<b>58 885</b>
<b>G.</b>	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu,ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	<b>+/-</b>	0	0
<b>H.</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>	<b>323 453</b>	<b>58 885</b>