

Čl. I Všeobecné informácie

1. Základné informácie o účtovnej jednotke

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

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

Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti

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

2. Neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31. 12. 2020 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 29.06.2021.

4. Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

5. Konsolidovaný celok

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

6. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	137	143
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	134	146
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

1. Predpoklad

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu: nepretržitého pokračovania činnosti.

2. Zmeny účtovných zásad a metód

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

4. Spôsob ocenenia majetku a záväzkov

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Zásoby obstarané vlastnou činnosťou

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Cudzia mena

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

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

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

Výnosy

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

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

1. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

a) dlhodobý majetok

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie -né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		199 910						199 910
Prírastky		40 867						40 867
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		240 777						240 777
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		172 310						172 310

Prírastky		18 868						18 868
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		191 178						191 178
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		27 600						27 600
Stav na konci účtovného obdobia		49 599						49 599

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								
Stav na začiatku účtovného obdobia		190 899						190 899
Prírastky		9 011						9 011
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		199 910						199 910
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		153 465						153 465
Prírastky		18 845						18 845
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		172 310						172 310
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		37 434						37 434
Stav na konci účtovného obdobia		27 600						27 600

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 464 147	11 747 964	24 755 775	0	0	0	8 335 044	4 276 000	50 578 930
Prírastky	274	9 057 896	9 453 056				10 242 326	3 115 073	31 868 625
Úbytky	19	114 145	32 671				18 511 226	7 369 207	26 027 268
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 464 402	20 691 715	34 176 160	0	0	0	66 144	21 866	56 420 287
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 886 701	19 908 885	0	0	0	0	0	24 795 586
Prírastky		559 413	1 548 154						2 107 567
Úbytky		93 432	32 671						126 103
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 352 682	21 424 368	0	0	0	0	0	26 777 050
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	14 529	0	14 529
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	14 529	0	14 529
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 464 147	6 861 263	4 846 890		0	0	8 320 515	4 276 000	25 768 815
Stav na konci účtovného obdobia	1 464 402	15 339 033	12 751 792		0	0	51 615	21 866	29 628 708

Stav položky „Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok“ k 31.12.2021 predstavujú hlavne obstarávacie náklady súvisiace s rozšírením siete a obstaraním kamera-boxu.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 464 147	11 747 964	24 548 449	0	0	0	2 488 385	49 411	40 298 356
Prírastky	0	0	322 948				6 169 607	4 276 000	10 768 555
Úbytky	0	0	115 622				322 948	49 411	487 981
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	1 464 147	11 747 964	24 755 775	0	0	0	8 335 044	4 276 000	50 578 930
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 486 616	18 450 269	0	0	0	0	0	22 936 885
Prírastky		400 085	1 574 238						1 974 323
Úbytky		0	115 622						115 622
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 886 701	19 908 885	0	0	0	0	0	24 795 586
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	14 529	0	14 529
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	14 529	0	14 529
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 464 147	7 261 348	6 098 180		0	0	2 473 856	49 411	17 346 942
Stav na konci účtovného obdobia	1 464 147	6 861 263	4 846 890		0	0	8 320 515	4 276 000	25 768 815

Poistenie	Predmet poistenia	Poistná suma v bežnom období EUR	Poistná suma v minulom období EUR
Podnikové poistenie majetku, osôb, vecí a výrobkov	Budovy, osoby, výrobky, súbor vlastných zásob, súbor vlastných hnuiteľných vecí, súbor cudzích hnuiteľných vecí (nástroje)	do 10.000.000,00	do 10.000.000,00
Stavebné poistenie	Poistenie výrobné haly vo výstavbe	6.660.000,00	6.660.000,00
Havarijné poistenie áut	Osobné autá	-	-
Zákonné poistenie áut a VZV	Osobné autá, VZV, prívesný vozík	-	-
Poistenie elektroniky	PC, Server, elektrické zariadenia	-	-
Strojné poistenie	Veľká CNC fréza	-	-

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

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

Poistenie elektroniky – poistenie na aktuálnu hodnotu v účtovníctve.

Zákonné poistenie áut a VZV - zákonná platba.

Strojné poistenie - poistenie na obstarávaciu hodnotu.

m) zásoby

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	84 911	16 168	84 911		16 168
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	13 628	15 063	13 628		15 063
Výrobky	40 515	69 825	40 515		69 825
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	139 054	101 056	139 054		101 056

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

p) vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	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	82 220	119 749	82 220		119 749
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	483	1 689	483		1 689
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	82 703	121 438	82 703		121 438

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

q) veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 804 287	1 187 358	3 991 645
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	6 600	49 700	56 300
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	21 596		21 596
Iné pohľadávky	5 198		5 198
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 837 681	1 237 058	4 074 739

r) hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

- spoločnosť poisťuje pohľadávky voči svojim odberateľom
- spoločnosť prijala od jedného z odberateľov finančnú zábezpeku vo výške 250.000,- EUR platnú počas trvania zmluvy do 31.12.2022.

Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 933	3 822
Bežné bankové účty	56 479	543 075
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	63 412	546 897

y) významné položky účtov časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	6 219	3 129
prenájom pozemku	2 987	3 129
starostlivosť o trávnaté plochy	3 232	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9 822	9000
prenájom pozemku	141	141
starostlivosť o trávnaté plochy	3232	0
zákonné poistenie áut a VZV	207	213
havarijné poistenie áut a VZV	1083	991
predplatné odborných novín a časopisov	13	301
aktualizácie softvérov, externá IT podpora	4000	6 048
cestovné poistenie, poistenie stavby	788	948

ostatné	358	358
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-

2. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 551 764
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 551 764
Spolu	1 551 764

Názov položky	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk za vykazované obdobie	1 416 622
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 416 622
Spolu	1 416 622

b) rezervy

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:	566 800	653 379	414 105		806 075
Nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného poistenia	175 480	172 395	175 480		172 395
Rezerva na časové konto	49 057	47 982	49 057		47 982
Rezerva na skonto	0	0	0		0
Rezervy na dobropisy k tržbám	75 100	264 700	21 100		318 700
Rezerva na reklamácie a záruky	33 520	31 585	33 520		31 585
Ostatné rezervy	233 643	136 718	134 948		235 414

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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:	973 444	427 103	472 602	361 146	566 799
Nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného poistenia	177 821	175 480	177 821		175 480
Rezerva na časové konto	50 254	49 057	50 254		49 057
Rezerva na skonto	260	0	260		0
Rezervy na dobropisy k tržbám	424 646	34 100	22 500	361 146	75 100
Rezerva na reklamácie a záruky	32 959	33 520	32 959		33 520
Ostatné rezervy	287 504	134 946	188 808		233 642

c) záväzky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	268 129	27 620
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8 577 388	5 934 136
Krátkodobé záväzky spolu	8 845 517	5 961 756
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 660 961	4 427 820
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1 794 286	446 429
Dlhodobé záväzky spolu	8 455 247	4 874 249

g) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	43 536	43 445
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 518	11 783
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 518	11 783
Čerpanie sociálneho fondu	13 823	11 692
Konečný zostatok sociálneho fondu	42 231	43 536

i) bankové úvery a pôžičky

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver č. 1	EUR		30.06.2027	675 000	825 000
Bankový úver č. 2	EUR		31.12.2029	3 200 000	2 657 143
Bankový úver č. 3	EUR		31.12.2029	3 280 000	0
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver č. 1	EUR			1 251 310	904 737
Kontokorentný úver č. 2	EUR			770 844	0
Bankový úver č. 1	EUR		30.06.2027	150 000	150 000
Bankový úver č. 2	EUR		31.12.2029	457 143	342 857
Bankový úver č. 3	EUR		31.12.2029	480 000	0
Bankový úver č. 4	EUR		08.04.2022	1 000 000	0
Bankový úver č. 5	EUR		27.05.2022	1 000 000	0
Bankový úver č. 6	EUR		20.07.2022	1 000 000	0

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

Kontokorentný úver č. 1 a č.2 je na dobu neurčitú, zmena zmluvných podmienok úverovej zmluvy podľa zmluvných podmienok.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
				0	0
Krátkodobé pôžičky					
				0	0
Krátkodobé finančné výpomoci					
				0	0

j) významné položky účtov časového rozlíšenia na strane pasív

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

Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Úroky z úverov, ktoré budú zaplatené v roku 2022	7 310	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Servisný kredit od dodávateľa na nákup náhradných dielov	39 964	0

5. Informácie o odloženej dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4 817 204	5 469 158
odpočítateľné		
zdaniteľné	4 817 204	5 469 158
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	410 156	326 344
odpočítateľné	410 156	326 344
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	86 133	68 532
Uplatnená daňová pohľadávka	68 532	27 417
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	86 133	68 532
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 011 613	1 148 523
Zmena odloženého daňového záväzku	-136 910	29 704
Zaúčtovaná ako náklad	-136 910	29 704
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	46 724	46 569

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	222 494	221 757
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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

Názov položky	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:	1 873 529	x	x	1 862 368	x	x
teoretická daň	x	393 441	21,00	x	391 097	21,00
Daňovo neuznané náklady	1 965 279	412 709	22,03	969 098	203 511	10,93
Výnosy nepodliehajúce dani	-927 295	-194 732	-10,39	-1 298 058	-272 592	-14,64
Umorenie daňovej straty	0	0	x	0	0	x
Spolu	2 911 513	611 418	32,63	1 533 408	322 016	17,29
Splatná daň z príjmov	x	611 418	32,63	x	322 016	17,29
Odložená daň z príjmov	x	-154 511	-8,25	x	-11 412	-0,61
Celková daň z príjmov	x	456 907	24,39	x	310 604	16,68

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

1. Položky výnosov a nákladov

• Výnosy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a) tržby za vlastné výkony a tovar:		
tržby za vlastné výrobky – tuzemsko	1 164 874	970 020
tržby za vlastné výrobky – zahraničie	25 878 001	21 842 860
tržby za služby – zahraničie	252 200	446 032
tržby za služby – tuzemsko	84 034	0
tržby za tovar – zahraničie	0	944
tržby za tovar – tuzemsko	360	760
d) významné položky výnosov z hospodárskej činnosti:		
tržby z predaja šrotu – tuzemsko	2 311 335	1 216 447

ostatné tržby z predaja materiálu a majetku	25 973	1 987
aktívacia nákladov na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20 752	0
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	237 454	228 886

b) zmena stav vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	738 436	626 447	836 047	111 989	-209 600
Výrobky	2 257 677	1 309 989	1 783 325	947 688	-473 336
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	2 996 113	1 936 436	2 619 372	1 059 677	-682 936
Reprezentačné	x		x		
Dary	x		x		
Iné	x		x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	1 059 677	-682 936

• Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	3 504 476
mzdové náklady	2 534 351
sociálne poistenie	598 415
zdravotné poistenie	248 614
príspevok zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové poistenie	37 280
sociálne náklady	85 816

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky nákladov za poskytnuté služby a ostatné významné položky nákladov na hospodársku činnosť :		
externé výrobné služby a náklady spojené so zabezpečením a udržaním zákaziek	2 538 327	2 311 621
doprava materiálu, výrobkov a tovaru	436 371	353 394
zostatková cena predaného materiálu /šrotu/	616 750	453 651

Významné položky finančných nákladov		
nákladové úroky	97 829	21 124
bankové poplatky	16 315	14 203

3. Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

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

4. Členenie čistého obratu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	27 042 875	22 812 881
Tržby z predaja služieb	336 234	446 032
Tržby za tovar	360	1 704
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou – tržby z predaja šrotu	2 311 335	1 216 447
Čistý obrat celkom	29 690 804	24 477 064

Čl. VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po dni zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti.

Čl. VII

Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Druh obchodu medzi Craemer Slovakia s.r.o. a materskou účtovnou jednotkou	Perc. vyjadrenie obchodu k čistému obratu rok 2021	Perc. vyjadrenie obchodu k čistému obratu rok 2020
Kúpa výrobného, spotrebného a investičného majetku	1,4%	1,0%
Predaj výrobkov a zásob	1,0%	1,1%
Prijaté IT služby a služby spojené s udržíaním a získavaním zákaziek	2,3%	2,6%
Poskytnuté služby spojené s predajom plastového programu	0,3%	0,3%
Predaj nástrojov a poskytnuté služby spojené s nástrojárnou	0,7%	1,3%
Ostatné poskytnuté služby	0,0%	0,0%
Podnikové poistenie a poistenie pohľadávok	0,2%	0,4%
Ostatné prijaté služby	0,1%	0,1%

Čl. IX
Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 315 210				4 315 210
Ostatné kapitálové fondy	980 890				980 890
Peňažný fond dobrovoľný	0				0
Zákonný rezervný fond	461 164				461 164
Nerozdelený zisk minulých rokov	15 088 226	1 551 764			16 639 990
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 551 764	1 416 622	1 551 764		1 416 622

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 315 210				4 315 210
Ostatné kapitálové fondy	980 890				980 890
Peňažný fond dobrovoľný	0				0
Zákonný rezervný fond	461 164				461 164
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 985 376	2 102 850			15 088 226
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 102 850	1 551 764	2 102 850		1 551 764

Čl. X

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

(s použitím nepriamej metódy vykazovania) za rok 2021

Obchodné meno

Craemer Slovakia, s.r.o.

Sídlo

Priemyselná zóna Okoličné, 031 04 Liptovský Mikuláš

IČO

31 618 006

Ozna- čenie položky	Názov položky		bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkových činností			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1	1 873 529	1 862 368
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)	2	2 269 250	2 026 378
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3	2 126 434	1 993 168
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	4		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	5		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	6		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7	737	15 953
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8	43 362	-1 789
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10	97 829	21 124
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	11	-51	-91
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	12		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	13		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	14	939	-1 987
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-).	15		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A 2.1 až A 2.4)	16	-6 581 765	2 429 022
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17	-1 257 194	604 373
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18	-1 815 417	2 773 190
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19	-3 509 154	-948 541
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	20		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1.+ A.2.)	21	-2 438 986	6 317 768
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22	51	91
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	23		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	24		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	25		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	26	-2 438 935	6 317 859
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	27	-322 016	-222 244
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	28		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	29		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	30	-2 760 951	6 095 615

Ozna- čenie položky	Názov položky	č.	Skutočnosť v €	
			bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31	-40 867	-9 011
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32	-5 969 356	-10 396 196
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	33		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	34		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35	958	1 987
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	36		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	37		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	38		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	39		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	40		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	41		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	42		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	43		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	44		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	45		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	46		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	47		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	48		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	49		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	50		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	51	-6 009 265	-10 403 220
	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	52	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodovaných podielov (+)	53		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	54		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	55		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	56		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	57		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	58		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	59		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	60		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)	61	8 384 560	3 754 737
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	62		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	63		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	64	9 117 417	3 904 737
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	65	-732 857	-150 000
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	66		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	67		

Označenie položky	Názov položky	č.	Skutočnosť v €	
			bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	68		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	69		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	70		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	71		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	72	-97 829	-21 124
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	73		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	74		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	75		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	76		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	77		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	78		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	79	8 286 731	3 733 613
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	80	-483 485	-573 992
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81	546 897	1 120 889
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	82	63 412	546 897
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	83		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	84	63 412	546 897