

# **Výročná správa za rok končiaci sa 31. decembra 2023**

**Obchodné meno spoločnosti:**

**Fortaco s. r. o.**

**Sídlo:**

**Staničná 788/11**

**908 51 Holíč**

**IČO:**

**36 181 480**

**Obchodný register:**

**Okresný súd Trnava, vložka č. 31227/T, oddiel: Sro**

## OBSAH

<b>1. Profil spoločnosti .....</b>	<b>3</b>
Všeobecné informácie .....	3
Organizačná štruktúra k 31. decembru 2023 .....	3
Konatelia k 31. decembru 2023 .....	4
Vrcholový manažment k 31. decembru 2023 .....	4
<b>2. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti.....</b>	<b>5</b>
Podnikateľská činnosť spoločnosti.....	5
Organizačná zložka v zahraničí.....	5
Zodpovedné podnikanie, riadenie rizík .....	5
Kvalita, zdravie, bezpečnosť a environmentálna politika .....	5
Výskum a vývoj.....	5
<b>3. Správa o stave majetku a stave a vývoji spoločnosti .....</b>	<b>6</b>
Vývoj stavu majetku a výsledkov hospodárenia za rok končiaci sa 31. decembra 2023 a 2022.....	7
<b>4. Perspektívy spoločnosti na rok 2023.....</b>	<b>8</b>
<b>5. Návrh na vyrovanie zisku .....</b>	<b>8</b>
<b>6. Ostatné .....</b>	<b>8</b>
<b>Príloha - Správa nezávislého audítora a Individuálne finančné výkazy za rok končiaci sa 31. decembra 2023</b>	

# 1. Profil spoločnosti

## Všeobecné informácie

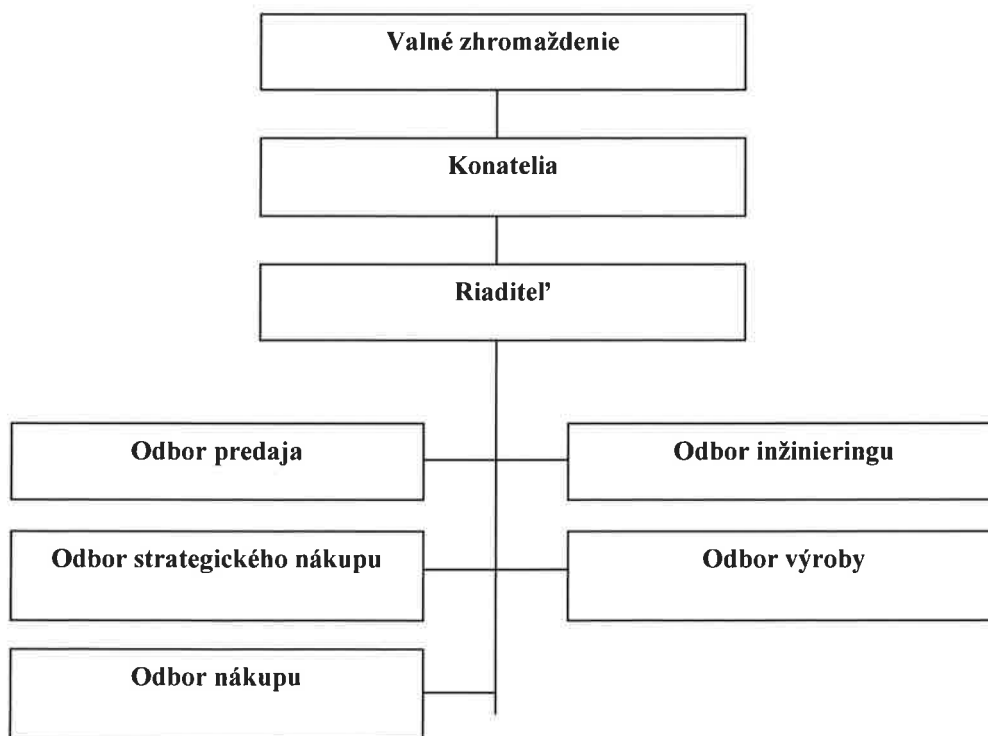
Fortaco s. r. o. je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá vznikla dňa 30. októbra 1997 pod obchodným menom Rannila Košice, s.r.o. Spoločnosť od svojho vzniku prešla viacerými významnými organizačnými a vlastníckymi zmenami. Ich popis je súčasťou účtovnej závierky za rok 2023.

Dňa 27. decembra 2012 spoločnosť odpredala časť podniku konkrétne divíziu Construction a Metals spoločnosti Ruukki Bratislava, s.r.o. Zároveň došlo k odpredaju spoločnosti mimo skupinu Rautarukki Oy. Skupina Rautarukki vytvorila s investičným fondom Cap Man skupinu Fortaco, ktorej odpredala divíziu Engineering.

Začiatkom roka 2013 boli uskutočnené významné zmeny týkajúce sa obchodného mena a sídla spoločnosti. Obchodné meno spoločnosti bolo zmenené na Fortaco s. r. o. a sídlo spoločnosti na Holíč, Staničná 788/11.

V roku 2022 bola uskutočnená zmena v zápise do Obchodného registra a to zápis spoločníka Fortaco Ostrobothnia Oy, Ayritie 24, Vantaa 01510.

## Organizačná štruktúra spoločnosti k 31. decembru 2023



## **Konatelia spoločnosti Fortaco s. r. o. k 31. decembru 2023**

**Kimmo Johannes Raunio**

**Juraj Prachár**

## **Vrcholový manažment spoločnosti Fortaco s. r. o. k 31. decembru 2023**

**Juraj Prachár**  
Riaditeľ

**Ján Ťapušík**  
Manažér Inžinieringu

**Vít Dvorský**  
Manažér strategického nákupu

**Enrico Scalzi**  
Manažér predaja

**Karol Svatý**  
Manažér výroby

**Boris Běhal**  
Manažér nákupu

**Daniel Pšeno**  
Manažér projektov

**Richard Schvarc**  
Manažér EHSQ

**Kristína Vlková**  
Manažér HR

## **2. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti**

### **Podnikateľská činnosť spoločnosti**

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iných dopravných prostriedkov, tvarovanie kovových profilov za studena a zváračské práce.

Spoločnosť Fortaco poskytovala aj v roku 2023 v tejto oblasti spoľahlivé a flexibilné služby zamerané na spokojnosť zákazníkov v súlade s uzatvorenými zmluvnými vzťahmi.

Aktivita spoločnosti sa v roku 2023 sústredila na zabezpečenie plynulého chodu výroby kľúčových projektov a na spracovanie nových ponúk pre budúcich potencionálnych zákazníkov.

### **Organizačná zložka v zahraničí**

Fortaco s.r.o. nemá organizačnú zložku v zahraničí.

### **Zodpovedné podnikanie, riadenie rizík**

Jednou z hlavných hodnôt spoločnosti je trvalo udržateľný rozvoj a zodpovedné podnikanie zamerané na znižovanie rizík.

Cieľom spoločnosti je pôsobiť ako dôveryhodný partner vo výrobe technológií s orientáciou na zabezpečenie kvalitného výrobného procesu našich produktov a to od návrhu, konštrukcie, obrábania až po konečnú montáž a dodávku.

Strategický proces je zameraný na plánovanie, čím sa stáva úzko spojený s procesom tvorby rozpočtu a z neho vyplývajúcich zodpovedností.

Riadenie rizík spoločnosti je zamerané na ochranu kontinuity podnikania, čo je možné dosiahnuť identifikáciou rizík a určením ich potencionálneho dopadu.

### **Kvalita, zdravie, bezpečnosť a environmentálna politika**

Cieľom spoločnosti v oblasti ľudských zdrojov je vytvoriť bezpečné pracovné prostredie, bez pracovných úrazov s dôrazom na vyhovujúce pracovné podmienky, minimalizáciu počtu pracovných úrazov, hygienu práce a protipožiarnu ochranu.

V nadchádzajúcom období spoločnosť bude pokračovať v spôsobe podnikania, ktoré je udržateľné a prijateľné pre našich zamestnancov. Tímovú prácu a otvorenú komunikáciu považujeme za faktory úspechu v našom spôsobe práce.

K 31. decembru 2023 pracovalo v spoločnosti 154 zamestnancov.

Spoločnosť dodržiava a aplikuje európske a národné pravidlá a štandardy týkajúce sa ochrany životného prostredia.

### **Výskum a vývoj**

Spoločnosť nerealizuje projekty týkajúce sa výskumu a vývoja.

### **3. Správa o stave majetku a stave a vývoji spoločnosti**

Podľa individuálnych finančných výkazov Fortaco s. r. o. zostavených podľa slovenského zákona o účtovníctve vykazuje spoločnosť k 31. decembru 2023 celkové aktíva v netto čiastke 17 022 tis. EUR, z toho dlhodobé aktíva v netto čiastke 6 029 tis. EUR a obežné aktíva v netto čiastke 10 993 tis. EUR.

Najvýznamnejšiu položku dlhodobých aktív spoločnosti predstavujú položky budov, stavieb, strojov a zariadení a pozemkov v netto čiastke 6 011 tis. EUR.

Závázky spoločnosti vykázané k súvahovému dňu v celkovej čiastke 14 875 tis. EUR pozostávajú z dlhodobých záväzkov v čiastke 7 729 tis. EUR, krátkodobých záväzkov v čiastke 6 882 tis. EUR a krátkodobých rezerv v čiastke 264 tis. EUR.

Podľa individuálnych finančných výkazov zostavených za rok končiaci sa 31. decembra 2023 dosiahla spoločnosť stratu vo výške 333 tis. EUR.

Informácie o významných rizikách, pochybnostiach a neistotách sú súčasťou poznámok individuálnej účtovnej závierky.

**Vývoj stavu majetku a výsledkov hospodárenia za rok končiaci sa 31. decembra 2023 a 2022 podľa individuálnych finančných výkazov pripravených v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve**

Skrátené individuálne súvahy k 31. decembru 2023 a k 31. decembru 2022 v tis. EUR:

	2023	2022
<b>Aktíva</b>	<b>17 022</b>	<b>11 084</b>
<b>Dlhodobé aktíva</b>	<b>6 029</b>	<b>3 938</b>
Pozemky, budovy, stavby, stroje a zariadenia	6 011	3 914
Nehmotný majetok a iné aktíva	18	24
<b>Obežné aktíva</b>	<b>10 903</b>	<b>7 131</b>
Zásoby	3 644	3 384
Pohľadávky z obchodného styku a ostatné pohľadávky	6 619	2 915
Peniaze a peňažné ekvivalenty	640	832
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>90</b>	<b>15</b>
<b>Vlastné imanie a záväzky</b>	<b>17 022</b>	<b>11 084</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>1 563</b>	<b>1 896</b>
Základné imanie	20 546	20 546
Kapitálové fondy	17 936	17 936
Zisk/(strata) minulých rokov	(36 862)	(37 269)
Zisk/(strata) bežného roka	(333)	428
Fondy zo zisku	276	255
<b>Záväzky</b>	<b>14 875</b>	<b>8 704</b>
Dlhodobé záväzky	7 729	2 912
Krátkodobé záväzky	6 703	5 522
Rezervy	443	269
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>584</b>	<b>483</b>

Skrátené individuálne výkazy ziskov a strát za rok končiaci sa 31. decembra 2023 a 2022 v tis. EUR:

	2023	2022
Výnosy	27 494	24 399
Prevádzkové náklady	(27 406)	(24 066)
<b>Zisk/(strata) pred úrokmi a zdanením</b>	<b>88</b>	<b>333</b>
Zisk/(strata) z finančnej činnosti	(290)	(303)
<b>Zisk/(strata) pred zdanením</b>	<b>(202)</b>	<b>30</b>
Daň z príjmov splatná/odložená	(131)	398
<b>Zisk/(strata)</b>	<b>(333)</b>	<b>428</b>

#### **4. Perspektívy spoločnosti na rok 2024**

Spoločnosť sa v roku 2024 sústreďí na neustále zvyšovanie kvality a efektivity výrobných procesov. Dokončujeme strategické investície do rozvoja výrobných priestorov montáže a automatizácie zvarovne. Sústreďíme sa na implementáciu nových projektov do výroby, ako súčasť stratégie pre ďalšie roky.

Hlavným cieľom zostáva bezpečnosť pri práci zamestnancov, kvalita a časová spoľahlivosť dodávok našim zákazníkom.

#### **5. Návrh na vyrovnanie zisku**

Štatutárny orgán spoločnosti navrhuje valnému zhromaždeniu Fortaco s. r. o. previesť stratu vykázanú v roku 2023 vo výške 333 tis. EUR na neuhradené straty minulých rokov.

#### **6. Ostatné**

Spoločnosť začala s realizáciou plánovej investície, stavby novej výrobnéj haly. Hala by mala byť dokončená počas roku 2024. Okrem uvedenej udalosti, po 31. decembri 2023 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto výročnej správe.



**Juraj Prachár - Riaditeľ spoločnosti**

## Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Fortaco s. r. o.:

### **Správa z auditu účtovnej závierky**

#### *Názor*

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Fortaco s. r. o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### *Základ pre názor*

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

#### *Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku*

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

#### *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

### ***Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov***

*Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe*

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej zvierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou zvierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej zvierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

27. marca 2024  
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.  
Licencia SKAU č. 257



Ing. Peter Uram-Hrišo, štatutárny audítor  
Licencia UDVA č. 996

UZPODv14\_1

Úč POD

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

**Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9**

Daňové identifikačné číslo <b>2 0 2 0 0 5 1 5 2 8</b>	Účtovná závierka <b>x</b> riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá <b>x</b> veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok
IČO <b>3 6 1 8 1 4 8 0</b>			Za obdobie od <b>0 1</b> <b>2 0 2 3</b> do <b>1 2</b> <b>2 0 2 3</b>
SK NACE <b>2 8 . 9 2 . 0</b>			Bezprostredne predchádzajúce od <b>0 1</b> <b>2 0 2 2</b> obdobie do <b>1 2</b> <b>2 0 2 2</b>

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)

Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)

Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

**F o r t a c o s . r . o .**

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

**S t a n i č n á**

Číslo

**7 8 8 / 1 1**

PSČ

Obec

**9 0 8 5 1 H o l i í ě**

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

**r e g i s t e r O k r e s n é h o s ú d u T r n a v a , v l o ž k a**

**č í s l o : 3 1 2 2 7 / T ; o d d i e l S r o**

Telefónne číslo

Faxové číslo

**0 3 4 / 6 9 0 6 2 1 1**

E-mailová adresa

**j u r a j . p r a c h a r @ f o r t a c o g r o u p . c o m**

Zostavená dňa: <b>2 2 . 0 3 . 2 0 2 4</b>	Schválená dňa: .	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:  Juraj Prachár
--	---------------------	---

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 5 1 5 2 8	IČO	3 6 1 8 1 4 8 0
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
	<b>SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74</b>	001	<b>26 286 508</b>	<b>17 022 121</b>	
			<b>9 264 387</b>		<b>11 083 559</b>
<b>A.</b>	<b>Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21</b>	002	<b>15 145 876</b>	<b>6 029 084</b>	
			<b>9 116 792</b>		<b>3 937 750</b>
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)</b>	003	<b>170 638</b>	<b>18 220</b>	
			<b>152 418</b>		<b>23 686</b>
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
	2. Softvér (013) - /073, 091A/	005	106 738	18 220	
			88 518		23 686
	3. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	63 900		
			63 900		
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)</b>	011	<b>14 975 238</b>	<b>6 010 864</b>	
			<b>8 964 374</b>		<b>3 914 064</b>
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012	135 642	135 642	
					135 642
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013	7 499 709	3 093 769	
			4 405 940		3 239 913
	3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	5 499 358	940 924	
			4 558 434		538 509

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 5 1 5 2 8	IČO	3 6 1 8 1 4 8 0
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	úctovné obdobie
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	1 840 529	1 840 529	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)</b>	<b>021</b>			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 5 1 5 2 8	IČO	3 6 1 8 1 4 8 0
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	úctovné obdobie
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
<b>B.</b>	<b>Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71</b>	<b>033</b>	<b>11 050 814</b>	<b>10 903 219</b>	
			<b>147 595</b>		<b>7 130 612</b>
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)</b>	<b>034</b>	<b>3 785 552</b>	<b>3 644 264</b>	
			<b>141 288</b>		<b>3 384 133</b>
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	2 916 174	2 774 886	
			141 288		2 537 808
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) -/192, 193, 19X/	036	663 253	663 253	
					632 916
3.	Výrobky (123) - /194/	037	197 618	197 618	
					213 409
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039	8 507	8 507	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)</b>	<b>041</b>	<b>267 209</b>	<b>267 209</b>	
					<b>443 968</b>
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			
					45 494

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 5 1 5 2 8	IČO	3 6 1 8 1 4 8 0
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	účtovné obdobie
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			45 494
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052	267 209	267 209	398 474
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)</b>	<b>053</b>	<b>6 358 177</b>	<b>6 351 870</b>	
			<b>6 307</b>		<b>2 470 842</b>
<b>B.III.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)</b>	<b>054</b>	<b>1 040 481</b>	<b>1 034 174</b>	
			<b>6 307</b>		<b>1 123 512</b>
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	110 580	110 580	69 032
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 5 1 5 2 8	IČO	3 6 1 8 1 4 8 0
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	929 901	923 594	
			6 307		1 054 480
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059	4 948 448	4 948 448	
					975 274
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061	1 090	1 090	
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	358 028	358 028	
					366 565
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	10 130	10 130	
					5 491
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)</b>	<b>066</b>			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 5 1 5 2 8	IČO	3 6 1 8 1 4 8 0
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	639 876	639 876	831 669
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	639 876	639 876	831 669
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	89 818	89 818	15 197
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	16 965	16 965	15 197
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078	72 853	72 853	
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	17 022 121	11 083 559	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	1 563 021	1 896 449	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	20 546 093	20 546 093	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	20 546 093	20 546 093	
2.	Zmena základného imania +/- 419	083			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084			
A.II.	Emisné ážio (412)	085			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	17 936 443	17 936 443	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	276 073	254 668	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	276 073	254 668	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 5 1 5 2 8	IČO	3 6 1 8 1 4 8 0
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
<b>A.V.</b>	<b>Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92</b>	<b>090</b>			
A.V.1.	Štatútne fondy (423, 42X)	091			
<b>2.</b>	<b>Ostatné fondy (427, 42X)</b>	<b>092</b>			
<b>A.VI.</b>	<b>Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)</b>	<b>093</b>			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
<b>A.VII.</b>	<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99</b>	<b>097</b>	<b>-36 862 160</b>	<b>-37 268 867</b>	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	547 737	141 030	
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	099	-37 409 897	-37 409 897	
<b>A.VIII.</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)</b>	<b>100</b>	<b>-333 428</b>	<b>428 112</b>	
<b>B.</b>	<b>Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140</b>	<b>101</b>	<b>14 874 787</b>	<b>8 703 797</b>	
<b>B.I.</b>	<b>Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)</b>	<b>102</b>	<b>7 729 263</b>	<b>2 912 407</b>	
<b>B.I.1.</b>	<b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)</b>	<b>103</b>			
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	<b>107</b>			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	7 482 257	2 882 257	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109			
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
8.	Vydané dlhopisy (473A-/255A)	113			
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	24 863	30 150	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	222 143		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odoľžený daňový záväzok (481A)	117			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 5 1 5 2 8	IČO	3 6 1 8 1 4 8 0	
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5		
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120</b>	<b>118</b>	<b>179 256</b>			
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119				
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	179 256			
<b>B.III.</b>	<b>Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)</b>	<b>121</b>				
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)</b>	<b>122</b>	<b>6 702 480</b>	<b>5 522 099</b>		
<b>B.IV.1.</b>	<b>Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)</b>	<b>123</b>	<b>4 588 309</b>	<b>3 648 361</b>		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	582 605	538 865		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125				
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	4 005 704	3 109 496		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127				
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	1 650 000	1 450 000		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129				
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130				
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	253 127	228 568		
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	168 547	154 419		
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	42 439	40 344		
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134				
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	58	407		
<b>B.V.</b>	<b>Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138</b>	<b>136</b>	<b>263 788</b>	<b>269 291</b>		
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	143 534	121 633		
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	120 254	147 658		
<b>B.VI.</b>	<b>Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)</b>	<b>139</b>				
<b>B.VII.</b>	<b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)</b>	<b>140</b>				
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)</b>	<b>141</b>	<b>584 313</b>	<b>483 313</b>		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142				
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143				
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	539 218	382 249		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	45 095	101 064		

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 5 1 5 2 8	IČO	3 6 1 8 1 4 8 0
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	<b>Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)</b>	01	<b>27 557 876</b>	<b>24 303 698</b>	
**	<b>Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)</b>	02	<b>27 494 012</b>	<b>24 398 779</b>	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03			
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	26 479 408	23 736 057	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 078 468	567 641	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	14 545	59 015	
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07			
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	400	8	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	-78 809	36 058	
**	<b>Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26</b>	10	<b>27 406 417</b>	<b>24 066 228</b>	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11			
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	17 702 119	16 248 722	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	2 268	-25 000	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	3 279 987	2 630 866	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	5 616 250	4 511 796	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 912 605	3 234 162	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 386 887	1 157 302	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	316 758	120 332	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	48 837	50 272	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	453 647	551 414	
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	455 751	551 414	
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	-2 104		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 708		
I.	Opravné položky k pohládkvám (+/-) (547)	25	-55	55	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	301 656	98 103	
***	<b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)</b>	27	<b>87 595</b>	<b>332 551</b>	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 5 1 5 2 8	IČO	3 6 1 8 1 4 8 0
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	<b>Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)</b>	28	<b>6 588 047</b>	<b>5 508 125</b>	
**	<b>Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44</b>	29	<b>5 166</b>	<b>14 195</b>	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30			
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31			
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32			
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33			
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34			
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35			
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36			
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37			
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38			
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39			
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40			
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41			
XII.	Kurzové zisky (663)	42	5 166	14 195	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43			
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44			
**	<b>Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54</b>	45	<b>294 924</b>	<b>317 108</b>	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46			
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47			
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48			
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	277 875	288 078	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	271 182	248 844	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	6 693	39 234	
O.	Kurzové straty (563)	52	4 718	16 221	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53			
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	12 331	12 809	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 0 5 1 5 2 8	IČO	3 6 1 8 1 4 8 0
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-289 758	-302 913	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	-202 163	29 638	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	131 265	-398 474	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58			
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	131 265	-398 474	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	-333 428	428 112	

Fortaco s.r.o.

**1. POPIS SPOLOČNOSTI**

Fortaco s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 30. októbra 1997. Dňa 28. januára 1998 bola zapísaná do Obchodného registra, vedenom na Okresnom súde Košice 1. oddiel Sro, vložka 10093/V pod obchodným menom Rannila Košice s.r.o. so sídlom Vstupný areál VSŽ Košice. Identifikačné číslo 36181480.

V roku 2005 boli uskutočnené významné zmeny v zápise do Obchodného registra. Tieto zmeny sa týkali zmeny obchodného mena a sídla spoločnosti. Zápisom do Obchodného registra, vedenom na Okresnom súde v Bratislave I, oddiel Sro, vložka 35390/B, dňa 22. februára 2005 sa zmenilo obchodné meno spoločnosti na Ruukki Slovakia, s.r.o. a sídlo spoločnosti v Bratislave, Priemyselná 1/A. V priebehu roku 2006 došlo k zmenám konateľov spoločnosti. V roku 2007 bol zmenený konateľ spoločnosti a došlo aj k zmene sídla na Galvaniho 13, Bratislava.

Koncom roku 2008 došlo k významnej zmene spoločnosti. Rozhodnutím jediného spoločníka spoločnosti zo dňa 21. novembra 2008 o zlúčení so spoločnosťou Steel-Mont Holíč, s.r.o. so sídlom Staničná 788/11, 908 51 Holíč, ktorá bola zrušená bez likvidácie, sa spoločnosť Ruukki Slovakia, s.r.o. so sídlom Galvaniho 13, 821 04 Bratislava stala právnym nástupcom spoločnosti Steel-Mont Holíč, s.r.o. a prebrala všetky jej práva a záväzky.

Dňa 27. decembra 2012 došlo k nasledovnej významnej transakcii spoločnosti. Spoločnosť odpredala časť podniku, konkrétne divízie Construction a Metals, v tom čase spriazenej osobe - spoločnosti Ruukki Bratislava, s.r.o. Spoločnosť taktiež odpredala na základe zmluvy o postúpení všetky pohľadávky tejto spoločnosti.

Začiatkom roka 2013 boli uskutočnené významné zmeny v zápise do Obchodného registra. Tieto zmeny sa týkali zmeny obchodného mena a sídla spoločnosti. Zápisom do Obchodného registra, vedenom na Okresnom súde v Trnave, oddiel Sro, vložka 31227/T, dňa 8. januára 2013 sa zmenilo obchodné meno spoločnosti na Fortaco s. r. o. a sídlo spoločnosti na Holíč 908 51, Staničná 788/11.

V roku 2022 bola uskutočnená zmena v zápise do Obchodného registra a to zápis spoločníka Fortaco Ostrobothnia Oy, Ayritie 24, Vantaa 01510 a zápis splateného vkladu tohto spoločníka vo výške 750 EUR.

Hlavným predmetom činnosti je predovšetkým:

1. výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky
2. tvarovanie kovových profilov za studena
3. zväračské práce

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	162	159
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	154	167
počet vedúcich zamestnancov	12	11

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Fortaco Group Oy (od 12.2.2013)	20 545 343 EUR	99,99%	99,99%	0%
Fortaco Ostrobothnia Oy (od 13.12.2022)	750 EUR	0,01%	0,01%	0%
<b>Spolu</b>	<b>20 546 093 EUR</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>

Fortaco s.r.o.

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Fortaco Group Oy, Äyritie 24, 01510 Vantaa, Fínsko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Arkadiankatu 6 A, FI-00100, Helsinki, Fínsko.

Materská spoločnosť Fortaco Group Oy vlastní 99,99 % podiel v Spoločnosti a zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky zahŕňa Spoločnosť a všetky svoje dcérske spoločnosti.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2023:

Konatelia
Kimmo Johannes Raunio
Juraj Prachár

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## 2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2022 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 20.10.2023.

## 3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2023 a 2022 sú nasledovné:

### a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

#### Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	5	20	lineárne
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	10	10	lineárne

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

Fortaco s.r.o.

## b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

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

### Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	25 až 30	2,5	lineárne
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	12,5 až 25	lineárne
Dopravné prostriedky	4	25	lineárne

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

## c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

## d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou).

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

Vlastné náklady zahŕňajú 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 zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

## e) Pohľadávky

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

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

## f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Fortaco s.r.o.

#### g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé závazky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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

#### h) Rezervy

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

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

#### i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

#### j) Vlastné imanie

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

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

Spoločnosť vytvára rezervný fond z čistého zisku po zdanení vykázaného v účtovnej závierke za rok a to vo výške 5 % z čistého zisku až do dosiahnutia výšky rezervného fondu určenej v spoločenskej zmluve najmenej však do výšky 10 % základného imania.

#### k) Transakcie v cudzích menách

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

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

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

#### l) Výnosy

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

#### m) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktívovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

#### n) Daň z príjmu

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

Fortaco s.r.o.

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

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

#### o) Dotácie

Prijatý grant na obstaranie dlhodobého hmotného majetku je účtovaný ako výnos budúcich období. Grant na obstaranie dlhodobého hmotného majetku sa rozpúšťa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku na obstaranie, ktorého bol grant poskytnutý, od doby zaradenia tohto majetku do užívania.

#### p) Opravy chýb minulých účtovných období

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

### 4. DLHODOBÝ MAJETOK

#### a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	106 738	0	0	63 900	0	0	170 638
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	106 738	0	0	63 900	0	0	170 638
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	83 052	0	0	63 900	0	0	146 952
Prírastky		5 466						5 466
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	88 518	0	0	63 900	0	0	152 418
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	23 686	0	0	0	0	0	23 686
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 220	0	0	0	0	0	18 220

Fortaco s.r.o.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	106 738	0	0	63 900	0	0	170 638
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	106 738	0	0	63 900	0	0	170 638
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		77 586	0	0	63 900	0	0	141 486
Prírastky		5 466						5 466
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	83 052	0	0	63 900	0	0	146 952
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	29 152	0	0	0	0	0	29 152
Stav na konci účtovného obdobia	0	23 686	0	0	0	0	0	23 686

Fortaco s.r.o.

**b) Dlhodobý hmotný majetok**

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	135 642	7 399 606	4 934 718	0	0	0	0	0	12 469 966
Prírastky		109 007	597 153				1 840 529		2 546 689
Úbytky		8 904	32 513				0		41 417
Presuny			0				0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	135 642	7 499 709	5 499 358	0	0	0	1 840 529	0	14 975 238
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 157 589	4 396 209	0	0	0	0	0	8 553 798
Prírastky		255 547	194 738						450 285
Úbytky		7 196	32 513						39 709
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 405 940	4 558 434	0	0	0	0	0	8 964 374
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 104	0	0	0	0	0	0	2 104
Prírastky		0							0
Úbytky		2 104							2 104
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	135 642	3 239 913	538 509	0	0	0	0	0	3 914 064
Stav na konci účtovného obdobia	135 642	3 093 769	940 924	0	0	0	1 840 529	0	6 010 864

Fortaco s.r.o.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	135 642	7 399 606	4 922 801	0	0	0	0	0	12 458 049
Prírastky			44 759						44 759
Úbytky			32 842						32 842
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	135 642	7 399 606	4 934 718	0	0	0	0	0	12 469 966
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 898 860	4 141 824	0	0	0	0	0	8 040 684
Prírastky		258 729	287 218						545 947
Úbytky			32 833						32 833
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 157 589	4 396 209	0	0	0	0	0	8 553 798
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 104	0	0	0	0	0	0	2 104
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 104	0	0	0	0	0	0	2 104
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	135 642	3 498 642	780 977	0	0	0	0	0	4 415 261
Stav na konci účtovného obdobia	135 642	3 239 913	538 509	0	0	0	0	0	3 914 064

**Poistenie majetku**

Dlhodobý majetok spoločnosti je poistený v poisťovni UNIQUA na poistnú sumu 18 438 tis. EUR a tiež v poisťovni PREMIUM, kde bol majetok poistený v roku 2023 proti všetkým rizikám.

Spoločnosť ručí celým svojím majetkom v prospech Pohjola Bank Fínsko.

**5. ZÁSoby**

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky v predchádzajúcich rokoch. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe vekovej štruktúry zásob. Na zásoby na ktoré nebol uskutočnený nákup v roku 2023 bola vytvorená opravná položka vo výške 100 % hodnoty zásob a zároveň bola tvorená špecifická opravná položka k projektom, ktoré budú ukončené a existujú pre nich nevyužiteľné zásoby.

Informácie o opravných položkách k zásobám

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
Materiál	139 020	89 731	-87 463		141 288
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
<b>Zásoby spolu</b>	<b>139 020</b>	<b>89 731</b>	<b>-87 463</b>	<b>0</b>	<b>141 288</b>

Na zásoby spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech Pohjola Bank Fínsko. Zásoby spoločnosti sú poistené na poistnú sumu 2 000 tis. EUR.

Fortaco s.r.o.

**6. POHĽADÁVKY**

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
Pohľadávky z obchodného styku	6 361		-55		6 306
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>6 361</b>	<b>0</b>	<b>-55</b>	<b>0</b>	<b>6 306</b>

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2023 vytvorené opravné položky v hodnote 0 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Krátkodobé pohľadávky	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti	Stav na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	845 483	84 418	929 901
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	110 580	0	110 580
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	4 948 448	0	4 948 448
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	358 028	0	358 028
Iné pohľadávky	11 220	0	11 220
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>6 273 759</b>	<b>84 418</b>	<b>6 358 177</b>

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Fortaco s.r.o.

**7. FINANČNÉ ÚČTY**

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny		
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	639 876	831 669
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>639 876</b>	<b>831 669</b>

Spoločnosť nemá na finančné účty zriadené záložné právo a nemá ani obmedzené právo s nimi disponovať.

**8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>16 965</b>	<b>15 197</b>
poistenie majetku	7 726	8 744
ostatné	9 239	6 453
<b>Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ostatné	0	0

**9. VLASTNÉ IMANIE**

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	<b>428 112</b>
<b>Vysporiadanie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Do zákonného rezervného fondu	21 405
Do štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	406 707
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>428 112</b>

Fortaco s.r.o.

**10. REZERVY**

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	269 291	263 788	-269 291	0	263 788
mzdy za dovolenku	121 633	143 534	-121 633	0	143 534
rezerva na bonusy	60 000	63 000	-60 000	0	63 000
rezerva na energie a ostatné služby	87 658	57 254	-87 658	0	57 254
<b>dlhodobé rezervy, z toho:</b>	0	179 256	0	0	179 256
rezerva na odchodné do dôchodku	0	179 256	0	0	179 256

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	278 711	269 291	-278 711	0	269 291
mzdy za dovolenku	116 711	121 633	-116 711	0	121 633
rezerva na bonusy	112 000	60 000	-112 000	0	60 000
rezerva na energie a ostatné služby	0	87 658	0	0	87 658
iné	50 000	0	0	-50 000	0

Rezervy spoločnosť vytvorila z dôvodu zohľadnenia predpokladaných rizík a strát, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Spoločnosť predpokladá použitie krátkodobých rezerv počas roku 2024. Rezerva ja odchodné do dôchodku má dlhodobý charakter.

Fortaco s.r.o.

**11. ZÁVÄZKY**

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>7 729 263</b>	<b>2 912 407</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 729 263	2 912 407
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>6 702 480</b>	<b>5 522 099</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 276 256	5 112 265
Záväzky po lehote splatnosti	426 224	409 834

Spoločnosť neeviduje záväzky zabezpečené záložným právom, respektíve zárukou v prospech veriteľa.

**12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV**

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>-270 512</b>	<b>-110 108</b>
odpočítateľné	141 288	141 124
zdaniteľné	-411 800	-251 232
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>712 376</b>	<b>443 692</b>
odpočítateľné	712 376	447 692
zdaniteľné	0	-4 000
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>830 560</b>	<b>1 563 910</b>
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>267 209</b>	<b>398 474</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>267 209</b>	<b>398 474</b>
Zaúčtovaná ako náklad	131 265	-398 474
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Fortaco s.r.o.

**13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU**

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	30 150	37 026
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	19 287	16 303
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>19 287</b>	<b>16 303</b>
Čerpanie sociálneho fondu	-24 574	-23 179
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>24 863</b>	<b>30 150</b>

**14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI**

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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
<b>skupinové úvery</b>						
FORTACO GROUP OY	EUR	5%	18.2.2024		1 650 000	1 450 000
FORTACO GROUP OY	EUR	6%	31.12.2025		2 882 257	2 882 257
FORTACO GROUP OY	EUR	7,5%	30.9.2027		2 000 000	0
FORTACO GROUP OY	EUR	7,5%	30.9.2027		2 600 000	0

Zmluvy neobsahujú žiadne špecifické podmienky, ktoré by spoločnosť musela dodržiavať.

Spoločnosť eviduje úrokové náklady z pôžičky voči spoločnosti Fortaco Group OY za rok 2023 vo výške 269.680 EUR.

**15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>539 218</b>	<b>382 249</b>
dotácia	539 218	382 249
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>45 095</b>	<b>101 064</b>
dotácia	45 095	101 064

Fortaco s.r.o.

**16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)**

Spoločnosť má uzatvorené zmluvy o operatívnom prenájme osobných dopravných prostriedkov so spoločnosťou Leaseplan. Zmluvy majú trvanie 3 roky a spoločnosť nemá právo opcie na kúpu majetku po ukončení trvania prenájmu. Splátky nájomného sú pre rok 2023 vo výške 95 tis. EUR. Predpoklad pre nasledujúce roky je tiež cca 95 tis. EUR.

Spoločnosť v roku 2023 uzatvorila zmluvu o finančnom leasingu so spoločnosťou Tatra-Leasing,s.r.o na obstaranie zvráacieho robota Cloos Qirox vhodnote 303 290 EUR so splátkami na obdobie 60 mesiacov. Zostatok istiny k 31.12.2023 predstavuje EUR 222 143.

**17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY**

1/ Zmluva s Národnou agentúrou pre rozvoj malého a stredného podnikania o poskytnutí finančného príspevku (grantu) na financovanie investičného projektu Modernizácia a výstavba nových výrobných kapacít a investície do technológií na výrobu ľahkých oceľových konštrukcií.

2/ Spoločnosť v roku 2023 ukončila prenájom časti jedného poschodia administratívnej budovy spoločnosti Steelmont Construction a.s..

**18. VÝNOSY A NÁKLADY****Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	tržby z predaja vlastných výrobkov		tržby z predaja služieb		spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
tuzemsko	19 579	13 360	14 548	52 146	34 127	65 506
zahraničie	26 459 829	23 722 697	1 063 920	515 495	27 523 749	24 238 192
<b>Spolu</b>	<b>26 479 408</b>	<b>23 736 057</b>	<b>1 078 468</b>	<b>567 641</b>	<b>27 557 876</b>	<b>24 303 698</b>

Fortaco s.r.o.

**Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob**

Informácie o zmene stavu vnútro organizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútro organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	663 252	632 916	622 355	30 336	10 561
Výrobky	197 617	213 409	164 955	-15 792	48 454
Zvieratá					
<b>Spolu</b>	<b>860 869</b>	<b>846 325</b>	<b>787 310</b>	<b>14 544</b>	<b>59 015</b>
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
<b>Zmena stavu vnútro organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>14 544</b>	<b>59 015</b>

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>-78 407</b>	<b>36 066</b>
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	400	8
Výnosy z rozpustenia dotácie	-101 000	45 000
Výnosy z bezplatne nadobudnutého materiálu		
Štátna podpora - skrátená práca (kurzarbait)	0	0
Iné	22 193	-8 942
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>5 166</b>	<b>14 195</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>5 166</i>	<i>14 195</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
výnosové úroky		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	26 479 408	23 736 057
Tržby z predaja služieb	1 078 468	567 641
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>27 557 876</b>	<b>24 303 698</b>

Fortaco s.r.o.

**Náklady**

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	3 279 987	2 630 866
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	30 930	28 000
právne služby	10 470	11 400
subdodávateľské práce	1 178 300	1 022 509
ostatné odborné služby IC	813 711	725 759
prenájom	206 664	140 457
opravy a údržba	120 272	83 624
cestovné	115 808	45 963
ostatné	803 832	573 154
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	301 656	98 103
poistenie	35 529	15 859
ostatné	266 127	82 244
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	294 924	317 108
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	4 718	16 221
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	204	55
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	290 206	300 887
nákladové úroky	277 875	288 078
bankové poplatky	12 331	12 809
iné	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</b>	30 930	28 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	30 930	28 000
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		

Fortaco s.r.o.

**Dane z príjmov**

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	
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	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-202 163	x	x	29 538	x	x
teoretická daň	x	-42 454	21%	x	6 224	21%
Daňovo neuznané náklady	424 600	89 166	21%	375 656	78 888	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	21%	0	0	21%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	21%	0	0	21%
Umorenie daňovej straty	-222 437	-46 712		-405 293	-85 112	
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	0	0	21%	0	0	21%
Splatná daň z príjmov	x	0	21%	x		21%
Odložená daň z príjmov	x	131 265	21%	x	-398 474	21%
Celková daň z príjmov	x	131 265	21%	x	-398 474	21%

Fortaco s.r.o.

**19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH**

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku		110 580	69 032
Ostatné pohľadávky cashpooling		4 948 448	975 274
Závazky z obchodného styku		582 605	538 865
Úročená pôžička		9 132 257	4 332 257
Predaj výrobkov služieb a tovaru	2	642 170	283 620
Nákup tovaru a materiálu	1	671 489	868 158
Nákup služieb, iné	11	964 502	748 021
úrok z pôžičky	8	269 680	248 844

**20. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	20 546 093				20 546 093
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	17 936 443				17 936 443
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zličení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	254 668			21 405	276 073
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	141 030			406 707	547 737
Neuhradená strata minulých rokov	-37 409 897				-37 409 897
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	428 112	-333 428		-428 112	-333 428
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 vo výške 333 429 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárnemu orgánu valného zhromaždenia je previesť stratu týkajúcu sa roku 2023 na neuhradenú stratu minulých rokov. Spoločnosť previedla hospodársky výsledok 2022 na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 406 707 eur a 21 405 eur do zákonného rezervného fondu.

Fortaco s.r.o.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	20 545 343	750			20 546 093
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	17 936 443				17 936 443
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	247 245			7 423	254 668
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov				141 030	141 030
Neuhradená strata minulých rokov	-37 409 897				-37 409 897
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	148 453	428 112		-148 453	428 112
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Spoločnosť dňa 18. decembra 2020 zvýšila vlastné imanie o 1 mil. EUR formou kapitalizácie časti záväzkov a úrokov z úveru za roky 2019-2020.

Záložné právo na obchodný podiel tretie v poradí zriadené v prospech záložného veriteľa - spoločnosti OP Corporate Bank plc, banka so sídlom Teollisuuskatu 1 B, 00510 Helsinki, zapísaná vo fínskom obchodnom registri s identifikačným číslom 0199920-7, na základe Zmluvy o zriadení záložného práva na obchodný podiel zo dňa 04.06.2020. Záložné právo vzniká dňom zápisu do obchodného registra.

## 21. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Spoločnosť začala s realizáciou plánovanej investície, stavby novej výrobné haly. Hala by mala byť dokončená počas roku 2024. Okrem uvedenej udalosti, po 31. decembri 2023 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

**Prehľad o peňažných tokoch**  
**za rok končiaci: 31.12.2023**  
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-202 163	29 638
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	935 971	679 508
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	455 751	551 414
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	173 753	
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	2 213	-24 945
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	26 379	-135 789
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	277 875	288 078
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		750
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	1 369 895	159 214
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3 835 846	-552 857
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	5 468 139	963 040
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-262 398	-250 969
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>2 103 703</b>	<b>868 360</b>
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-6 693	-39 234
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)</b>	<b>2 097 010</b>	<b>829 126</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>	<b>2 097 010</b>	<b>829 126</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 018 094	-44 750
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.	nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>	<b>-2 018 094</b>	<b>-44 750</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-269 680	-248 844
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-269 680</b>	<b>-248 844</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>	<b>-190 764</b>	<b>535 532</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>831 669</b>	<b>296 137</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>639 876</b>	<b>831 669</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</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>639 876</b>	<b>831 669</b>