

Výročná správa za rok končiaci sa 31. decembra 2025

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

1. Profil spoločnosti	3
Všeobecné informácie	3
Organizačná štruktúra k 31. decembru 2025	3
Konatelia k 31. decembru 2025.....	4
Vrcholový manažment k 31. decembru 2025.....	4
2. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti.....	5
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
3. Správa o stave majetku a stave a vývoji spoločnosti.....	6
Vývoj stavu majetku a výsledkov hospodárenia za rok končiaci sa 31. decembra 2025 a 2024	7
4. Perspektívy spoločnosti na rok 2025.....	8
5. Návrh na vyrovnanie zisku.....	8
6. Ostatné	8

Príloha - Správa nezávislého audítora a Individuálne finančné výkazy za rok končiaci sa 31. decembra 2025

1. Profil spoločnosti

Všeobecné informácie

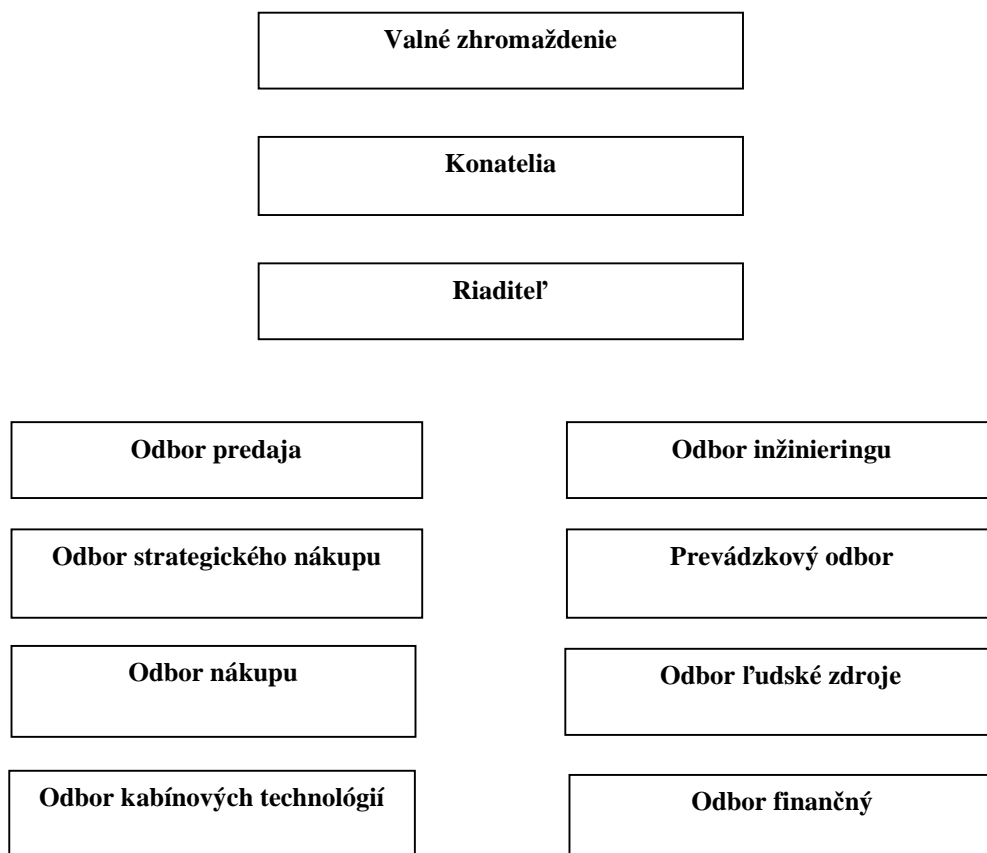
Fortaco s. r. o. je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá vznikla dňa 30. októbra 1997 pod obchodným menom Rannila Košice, s.r.o. Spoločnosť od svojho vzniku prešla viacerými významnými organizačnými a vlastníckymi zmenami. Ich popis je súčasťou účtovnej závierky za rok 2025.

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, Ayrítie 24, Vantaa 01510.

Organizačná štruktúra spoločnosti k 31. decembru 2025



Konatelia spoločnosti Fortaco s. r. o. k 31. decembru 2025

Kimmo Johannes Raunio

Juraj Prachár

Mika Juhani Mahlberg

Vrcholový manažment spoločnosti Fortaco s. r. o. k 31. decembru 2025

Juraj Prachár

Riaditeľ

Ján Ťapušík

Manažér Inžinieringu

Vít Dvorský

Manažér strategického nákupu

Enrico Scalzi

Manažér predaja

Luboš Tej

Prevádzkový manažér

Boris Běhal

Manažér nákupu

Daniel Pšeno

Manažér kabínových technológií

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 zväračské práce.

Spoločnosť Fortaco poskytovala aj v roku 2025 v tejto oblasti spoľahlivé a flexibilné služby zamerané na spokojnosť zákazníkov v súlade s uzatvorenými zmluvnými vzťahmi.

Aktivity spoločnosti sa v roku 2025 sústredili 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 2025 pracovalo v spoločnosti 103 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 2025 celkové aktíva v netto čiastke 15 109 tis. EUR, z toho dlhodobé aktíva v netto čiastke 10 214 tis. EUR a obežné aktíva v netto čiastke 4 837 tis. EUR.

Najvýznamnejšiu položku dlhodobých aktív spoločnosti predstavujú položky budov, stavieb, strojov a zariadení a pozemkov v netto čiastke 10 205 tis. EUR.

Závazky spoločnosti vykázané k súvahovému dňu v celkovej čiastke 11 734 tis. EUR pozostávajú z dlhodobých záväzkov v čiastke 6 715 tis. EUR, krátkodobých záväzkov v čiastke 4 538 tis. EUR a krátkodobých rezerv v čiastke 351 tis. EUR.

Podľa individuálnych finančných výkazov zostavených za rok končiaci sa 31. decembra 2025 dosiahla spoločnosť stratu vo výške 933 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 2025 a 2024 podľa individuálnych finančných výkazov pripravených v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve

Skrátené individuálne súvahy k 31. decembru 2025 a k 31. decembru 2024 v tis. EUR:

	2025	2024
Aktíva	15 109	15 028
Dlhodobé aktíva	10 214	9 378
Pozemky, budovy, stavby, stroje a zariadenia	10 205	9 363
Nehmotný majetok a iné aktíva	9	15
Obežné aktíva	4 837	5 584
Zásoby	2 520	2 741
Pohľadávky z obchodného styku a ostatné pohľadávky	2 108	2 482
Peniaze a peňažné ekvivalenty	209	360
Časové rozlíšenie	58	66
Vlastné imanie a záväzky	15 109	15 028
Vlastné imanie	2 364	1 297
Základné imanie	20 546	20 546
Kapitálové fondy	19 936	17 936
Zisk/(strata) minulých rokov	(37 462)	(37 196)
Zisk/(strata) bežného roka	(933)	(266)
Fondy zo zisku	276	276
Záväzky	11 734	12 999
Dlhodobé záväzky	6 715	7 684
Krátkodobé záväzky	4 538	4 932
Rezervy	481	384
Časové rozlíšenie	1 011	731

Skrátené individuálne výkazy ziskov a strát za rok končiaci sa 31. decembra 2025 a 2024 v tis. EUR:

	2025	2024
Výnosy	20 916	24 601
Prevádzkové náklady	(20 886)	(24 049)
Zisk/(strata) pred úrokmi a zdanením	31	552
Zisk/(strata) z finančnej činnosti	(739)	(730)
Zisk/(strata) pred zdanením	(708)	(178)
Daň z príjmov splatná/odložená	(225)	(88)
Zisk/(strata)	(933)	(266)

4. Perspektívy spoločnosti na rok 2026

Spoločnosť sa neustále zameriava na zlepšovanie kvality a efektívnosť výrobných procesov. Zameriavame sa na zvyšovanie výroby technológií, do ktorých sme investovali v minulom roku. Patria sem naša nová automatizovaná zväracia linka a výrobné priestory. Naš výskumný a vývojový tím pokračuje v navrhovaní a vývoji kľúčových projektov pre spoločnosti Kalmar, Taylor/CVS s cieľom zabezpečiť ich očakávaný rast obchodu.

Hlavným cieľom zostáva bezpečnosť zamestnancov pri pracovných povinnostiach, kvalita a presnosť dodávok pre všetkých našich zákazníkov.

5. Návrh na vyrovnanie zisku

Štatutárny orgán spoločnosti navrhuje valnému zhromaždeniu Fortaco s. r. o. previesť stratu vykázanú v roku 2025 vo výške 933 tis. EUR na neuhradené straty minulých rokov.

6. Ostatné

Po 31. decembri 2025 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto výročnej správe.



Juraj Prachár - Riaditeľ spoločnosti



Shape the future
with confidence

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Žižkova 9
811 02 Bratislava
Slovenská republika

Tel: +421 2 3333 9111
www.ey.com/sk

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 2025, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2025 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, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Medzinárodného etického kódexu pre účtovných odborníkov (vrátane Medzinárodných štandardov nezávislosti), ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov v znení schválenom Slovenskou komorou audítora (ďalej len „Etický kódex audítora“), vrátane etických požiadaviek zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, v platnom znení (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“), ktoré sa vzťahujú na audity účtovných závierok v Slovenskej republike. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky v zmysle Etického kódexu audítora a etických požiadaviek zákona o štatutárnom audite. 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 a vernú prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so zákonom 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 medzinárodných audítorských štandardov 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 jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.



Shape the future
with confidence

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, 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.

So štatutárnym orgánom 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. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdiť, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami o účtovnej jednotke a situácii v nej, 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 závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2025 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.



**Shape the future
with confidence**

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, 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.

20. marca 2026
Bratislava, Slovenská republika

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

A handwritten signature in purple ink, appearing to read 'Uram-Hrišo', is written over the printed name of the auditor.

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

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	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	25 315 882	15 108 796	
			10 207 086		15 027 631
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	20 224 166	10 214 105	
			10 010 061		9 377 700
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	172 805	9 383	
			163 422		14 921
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
	2. Softvér (013) - /073, 091A/	005	108 905	9 383	
			99 522		12 754
	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		2 167
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	20 051 361	10 204 722	
			9 846 639		9 362 779
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012	150 814	150 814	
					135 642
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013	12 490 512	7 386 149	
			5 104 363		7 717 238
	3. Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	7 374 641	2 632 365	
			4 742 276		1 217 752

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	Netto 2	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	17 353	17 353	74 111
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019	18 041	18 041	218 036
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podieľy v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podieľy s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľy (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 účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	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.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	5 033 526	4 836 501	
			197 025		5 583 630
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	2 714 140	2 520 116	
			194 024		2 741 471
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	2 060 927	1 866 903	
			194 024		1 954 019
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036	422 594	422 594	
					563 963
3.	Výrobky (123) - /194/	037	176 702	176 702	
					223 489
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039	53 917	53 917	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	4 943	4 943	
					225 887
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

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	Brutto - časť 1	Netto 2
				Korekcia - časť 2	Netto 3
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			
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	4 943	4 943	
					225 887
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	2 105 637	2 102 636	
			3 001		2 255 834
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	301 611	298 610	
			3 001		462 930
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	95 784	95 784	
					33 677
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
			1	2	účetné obdobie
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	205 827	202 826	
			3 001		429 253
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059	1 455 763	1 455 763	
					1 461 416
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			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	345 712	345 712	
					315 327
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	2 551	2 551	
					16 161
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
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
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	účtovné obdobie
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	208 806	208 806	360 438
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	208 806	208 806	360 438
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	58 190	58 190	66 301
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	21 847	21 847	57 776
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078	36 343	36 343	8 525
Ozna- čenie 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	15 108 796	15 027 631	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	2 364 270	1 296 903	
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	19 936 443	17 936 443	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	276 073	276 073	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	276 073	276 073	
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
-------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093		
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		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	-37 461 706	-37 195 589
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	547 737	547 737
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	099	-38 009 443	-37 743 326
A.VIII.	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)	100	-932 633	-266 117
B.	Závázky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	11 733 525	12 999 284
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	6 714 778	7 683 531
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Závázky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závázky 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)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	5 482 257	7 482 257
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.	Závázky zo sociálneho fondu (472)	114	26 715	28 257
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	1 205 806	173 017
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený 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.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	129 318	141 626	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	129 318	141 626	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	4 538 025	4 931 876	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 498 701	2 831 128	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	218 154	276 026	
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	2 280 547	2 555 102	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	1 650 000	1 650 000	
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	201 929	218 844	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	144 753	150 945	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	42 215	80 659	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	427	300	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	351 404	242 251	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	64 424	71 603	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	286 980	170 648	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 011 001	731 444	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	516 688	192 132	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	449 218	494 217	
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	45 095	45 095	

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
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	20 952 381	24 622 583
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	20 916 243	24 600 883
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	20 107 041	23 444 656
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	845 340	1 177 927
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	-188 157	-73 418
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	53 917	
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		4 740
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	98 102	46 978
**	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	10	20 885 506	24 048 594
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	12 594 744	14 715 856
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	-43 587	96 322
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 749 385	3 483 678
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	4 649 714	4 859 630
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 306 183	3 506 105
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 242 822	1 300 624
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	100 709	52 901
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	115 061	62 167
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	627 322	432 413
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	627 322	432 413
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	-4 799	7 128
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	197 666	391 400
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	30 737	552 289

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
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	5 517 599	6 253 309
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	20 652	78 064
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	17 490	73 882
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	17 490	73 882
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3 162	4 182
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	759 238	808 576
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	745 250	791 854
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	710 167	784 519
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	35 083	7 335
O.	Kurzové straty (563)	52	3 234	3 750
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	10 754	12 972

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	-738 586	-730 512
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	-707 849	-178 223
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	224 784	87 894
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	3 840	46 572
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	220 944	41 322
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	-932 633	-266 117

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 0 5 1 5 2 8

IČO 3 6 1 8 1 4 8 0

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.

V roku 2025 bolo zapísané do Obchodného registra záložné právo na obchodný podiel spoločníka, dátum uzavretia záložnej zmluvy 13.6.2025, záložný veriteľ Nordic Trustee & Agency AB Štokholm .

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. zvaračské práce

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	114	134
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	103	121
počet vedúcich zamestnancov	8	8

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%
Spolu	20 546 093 EUR	100%	100%	0%

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, Helsinky, 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 2025:

Konatelia

Kimmo Johannes Raunio
Juraj Prachár
Mika Juhani Mahlberg od 15.9.2025

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 2024 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 19.12.2025.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2025 a 2024 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 použitia, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba použitia	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.

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).

Fortaco s.r.o.

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

Podmienené závazky (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 vykazaného 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 v prípade zmlúv uzatvorených

- do 31. decembra 2003 tak, že lízingové splátky zahŕňa do nákladov a hodnotu prenajatého majetku aktivuje v dobe, keď zmluva o prenájme skončí a uplatňuje sa možnosť nákupu. Splátky nájomného hradené vopred sa časovo rozlišujú.

Fortaco s.r.o.

- po 1. januári 2004 tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný 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 neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť 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.

Fortaco s.r.o.

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	66 067	0	0	172 805
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny		2 167			-2 167			0
Stav na konci účtovného obdobia	0	108 905	0	0	63 900	0	0	172 805
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	93 984	0	0	63 900	0	0	157 884
Prírastky		5 538						5 538
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	99 522	0	0	63 900	0	0	163 422
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	12 754	0	0	2 167	0	0	14 921
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 383	0	0	0	0	0	9 383

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 0 5 1 5 2 8

IČO 3 6 1 8 1 4 8 0

Fortaco s.r.o.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné 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					2 167			2 167
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	106 738	0	0	66 067	0	0	172 805
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		88 518	0	0	63 900	0	0	152 418
Prírastky		5 466						5 466
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	93 984	0	0	63 900	0	0	157 884
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	18 220	0	0	0	0	0	18 220
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 754	0	0	2 167	0	0	14 921

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 0 5 1 5 2 8

IČO 3 6 1 8 1 4 8 0

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	12 419 653	5 818 026	0	0	0	74 111	218 036	18 665 468
Prírastky	15 172	70 859	1 381 186				0	18 041	1 485 258
Úbytky			77 863				21 502		99 365
Presuny			253 292				-35 256	-218 036	0
Stav na konci účtovného obdobia	150 814	12 490 512	7 374 641	0	0	0	17 353	18 041	20 051 361
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 702 415	4 600 273	0	0	0	0	0	9 302 688
Prírastky		401 948	219 836						621 784
Úbytky			77 833						77 833
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 104 363	4 742 276	0	0	0	0	0	9 846 639
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
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	7 717 238	1 217 753	0	0	0	74 111	218 036	9 362 780
Stav na konci účtovného obdobia	150 814	7 386 149	2 632 365	0	0	0	17 353	18 041	10 204 722

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	7 499 709	5 499 358	0	0	0	1 840 529	0	14 975 238
Prírastky		32 220	351 701				3 176 906	218 036	3 778 863
Úbytky			88 633						88 633
Presuny		4 887 724	55 600				-4 943 324		0
Stav na konci účtovného obdobia	135 642	12 419 653	5 818 026	0	0	0	74 111	218 036	18 665 468
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 405 940	4 558 434	0	0	0	0	0	8 964 374
Prírastky		296 475	130 472						426 947
Úbytky			88 633						88 633
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 702 415	4 600 273	0	0	0	0	0	9 302 688
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
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	3 093 769	940 924	0	0	0	1 840 529	0	6 010 864
Stav na konci účtovného obdobia	135 642	7 717 238	1 217 753	0	0	0	74 111	218 036	9 362 780

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok spoločnosti je poistený v poisťovni Generali na poistnú sumu 24 835 tis. EUR a tiež v poisťovni PREMIUM, kde bol majetok poistený v roku 2025 proti všetkým rizikám.

Spoločnosť ručí celým svojím majetkom v prospech Pohjola Bank Finsko.

Fortaco s.r.o.

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 2025 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	237 611	194 024	-237 611		194 024
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	237 611	194 024	-237 611	0	194 024

Na zásoby spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech Pohjola Bank Fínsko. Zásoby spoločnosti sú poistené na poistnú sumu 2600 tis. EUR.

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	7 800		-4 799		3 001
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	7 800	0	-4 799	0	3 001

V roku 2025 sme nemali žiadne nové rizikové pohľadávky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 0 5 1 5 2 8

IČO 3 6 1 8 1 4 8 0

Fortaco s.r.o.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Krátkodobé pohľadávky	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti	Stav na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	187 188	18 639	205 827
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	95 784	0	95 784
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 455 763	0	1 455 763
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	345 712	0	345 712
Iné pohľadávky	2 551	0	2 551
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 086 998	18 639	2 105 637

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

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	208 806	360 438
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	208 806	360 438

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
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	21 847	57 776
poistenie majetku	7 492	8 235
ostatné	14 355	49 541
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	36 343	8 525
ostatné	36 343	8 525

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 0 5 1 5 2 8

IČO 3 6 1 8 1 4 8 0

Fortaco s.r.o.

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	266 117
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Do zákonného rezervného fondu	
Do štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	266 117
Iné	
Spolu	266 117

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	242 251	351 404	-222 251	-20 000	351 404
mzdy za dovolenku	71 603	64 424	-71 603		64 424
rezerva na bonusy	0	150 000	0	0	150 000
rezerva na energie a služby, sudne spory	170 648	136 980	-150 648	-20 000	136 980
dlhodobé rezervy, z toho:	141 626	74 066	-86 374		129 318
rezerva na odchodné do dôchodku	141 626	74 066	-86 374		129 318

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	263 788	302 251	-263 788	-60 000	242 251
mzdy za dovolenku	143 534	71 603	-143 534	0	71 603
rezerva na bonusy	63 000	60 000	-63 000	-60 000	0
rezerva na energie a ostatné služby	57 254	170 648	-57 254	0	170 648
dlhodobé rezervy, z toho:	179 256	50 919	-88 549	0	141 626
rezerva na odchodné do dôchodku	179 256	50 919	-88 549	0	141 626

Rezervy spoločnosť vytvorila z dôvodu zohľadnenia predpokladaných rizík a strát, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Rezervy, ktoré sú tvorené ako krátkodobé a budú použité v roku 2026.

Rezerva na súdny spor so zamestnancom bola použitá vo výške 30 tisíc eur

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 0 5 1 5 2 8

IČO 3 6 1 8 1 4 8 0

Fortaco s.r.o.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	6 714 778	7 683 531
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 714 778	7 683 531
Krátkodobé záväzky spolu	4 538 025	4 931 876
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 216 512	4 432 441
Záväzky po lehote splatnosti	321 513	499 435

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
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-623 252	-307 551
odpočítateľné	194 024	237 611
zdaniteľné	-817 276	-545 162
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	643 846	691 082
odpočítateľné	643 846	691 082
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	301 269	975 090
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	24
Odložená daňová pohľadávka	77 247	326 069
Uplatnená daňová pohľadávka	4 943	225 887
Zaúčtovaná ako náklad	220 944	41 322
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 0 5 1 5 2 8

IČO 3 6 1 8 1 4 8 0

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	28 257	24 863
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	15 490	17 265
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	15 490	17 265
Čerpanie sociálneho fondu	-17 032	-13 871
Konečný zostatok sociálneho fondu	26 715	28 257

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
skupinové úvery						
FORTACO GROUP OY	EUR	5%	31.3.2026		1 650 000	1 650 000
FORTACO GROUP OY	EUR	6%	31.12.2027		2 882 257	2 882 257
FORTACO GROUP OY	EUR	7,5%	30.9.2027		2 600 000	2 600 000
FORTACO GROUP OY	EUR	7,5%	30.9.2027		0	2 000 000

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

Spoločnosť eviduje úrokové náklady z pôžičky voči spoločnosti Fortaco Group OY za rok 2025 vo výške 710 167 EUR.

Spoločnosť eviduje dohad záväzku voči spoločnosti Fortaco Group OYz titulu úrokov z pôžičky za rok 2025 vo výške 516 688 EUR na účte 383 výdavky budúcich období.

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	449 218	494 217
dotácia	449 218	494 217
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	45 095	45 095
dotácia	45 095	45 095

16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť má uzatvorené zmluvy o operatívnom prenájme osobných dopravných prostriedkov so spoločnosťou Ayvens Slovakia. Zmluvy majú trvanie 3 roky a spoločnosť nemá právo opcie na kúpu majetku po ukončení trvania prenájmu. Splátky nájomného sú pre rok 2025 vo výške 109 tis. EUR. Predpoklad pre nasledujúce roky je tiež cca 110 tis. EUR.

Spoločnosť uzatvorila zmluvu o finančnom leasingu so spoločnosťou Tatra-Leasing, s.r.o na obstaranie zväracej linky so zväracími robotmi OTC Daihen vhodnote 1399290 EUR so splátkami na obdobie 60 mesiacov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 0 5 1 5 2 8

IČO 3 6 1 8 1 4 8 0

Fortaco s.r.o.

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

1/ Súdne spory

žiadne

2/ 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 ocelových konštrukcií:

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	21 686	20 339	0	0	21 686	20 339
zahraničie	20 085 355	23 424 317	845 340	1 177 927	20 930 695	24 602 244
Spolu	20 107 041	23 444 656	845 340	1 177 927	20 952 381	24 622 583

Údaje o zmene stavu vnútroorganizovaných zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	422 594	563 963	663 253	-141 369	-99 290
Výrobky	176 702	223 489	197 617	-46 787	25 872
Zvieratá					
Spolu	599 296	787 452	860 870	-188 156	-73 418
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-188 156	-73 418

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 0 5 1 5 2 8

IČO 3 6 1 8 1 4 8 0

Fortaco s.r.o.

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	98 102	51 718
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	0	4 740
Výnosy z rozpustenia dotácie	45 000	45 000
Výnosy z bezplatne nadobudnutého materiálu	0	0
Štátna podpora - skrátaná práca (kurzarbait)	0	0
Iné	53 102	1 978
Finančné výnosy, z toho:	3 162	4 182
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>3 162</i>	<i>4 182</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>17 490</i>	<i>73 882</i>
výnosové úroky	17 490	73 882

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	20 107 041	23 444 656
Tržby z predaja služieb	845 340	1 177 927
Čistý obrat celkom	20 952 381	24 622 583

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 0 5 1 5 2 8

IČO 3 6 1 8 1 4 8 0

Fortaco s.r.o.

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 749 385	3 483 678
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	30 542	30 584
právne služby	13 800	13 686
subdodávateľské práce	1 128 509	1 324 326
ostatné odborné služby IC	892 021	1 323 085
prenájom	230 556	225 949
opravy a údržba	56 038	52 750
<i>cestovné</i>	53 673	60 702
ostatné	344 246	452 596
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	197 666	391 400
poistenie	50 344	39 165
ostatné	147 322	352 235
Finančné náklady, z toho:	759 238	808 576
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	3 234	3 750
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	756 004	804 826
nákladové úroky	745 250	791 854
bankové poplatky	10 754	12 972
iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 0 5 1 5 2 8

IČO 3 6 1 8 1 4 8 0

Fortaco s.r.o.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	30 542	30 584
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	30 542	30 584
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		

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	-28 236
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		

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 0 5 1 5 2 8

IČO 3 6 1 8 1 4 8 0

Fortaco s.r.o.

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:	-707 849	x	x	-178 223	x	x
teoretická daň	x	-169 884	24%	x	-37 427	21%
Daňovo neuznané náklady	1 191 127	285 870	24%	1 249 534	262 402	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-784 547	-188 291	24%	-627 766	-131 831	21%
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0	24%	0	0	21%
Umorenie daňovej straty	0	0	24%	-221 773	-46 572	21%
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-301 269	-72 305	24%	221 773	46 572	21%
Splatná daň z príjmov	x	3 840	24%	x	46 572	21%
Odložená daň z príjmov	x	220 944	24%	x	41 322	21%
Celková daň z príjmov	x	224 784	24%	x	87 894	21%

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		95 784	33 677
Ostatné pohľadávky cashpooling		1 455 736	1 461 416
Závazky z obchodného styku		218 154	276 026
Úročená pôžička		7 132 257	9 132 257
Predaj výrobkov služieb a tovaru	2	525 542	813 498
Nákup tovaru a materiálu	1	421 288	175 952
Nákup služieb, iné	11	940 109	1 362 208
úrok z pôžičky	8	710 167	784 519

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 0 5 1 5 2 8

IČO 3 6 1 8 1 4 8 0

Fortaco s.r.o.

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	2 000 000			19 936 443
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 zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	276 073				276 073
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	547 737				547 737
Neuhradená strata minulých rokov	-37 743 326			-266 117	-38 009 443
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-266 117	-932 633		266 117	-932 633
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2025 vo výške 932 633 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valného zhromaždenia je previesť stratu týkajúcu sa roku 2025 na neuhradenú stratu minulých rokov. Spoločnosť previedla hospodársky výsledok 2024 na neuhradenú stratu minulých rokov vo výške 266 117 eur.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce 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 zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	276 073				276 073
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	547 737				547 737
Neuhradená strata minulých rokov	-37 409 898			-333 428	-37 743 326
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-333 428	-266 117		333 428	-266 117
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 0 5 1 5 2 8

IČO 3 6 1 8 1 4 8 0

Fortaco s.r.o.

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

Spoločnosť dňa 22. decembra 2025 zvýšila ostatné kapitálové fondy o 2 mil. EUR formou kapitalizácie časti záväzkov z úveru.

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

Po 31. decembri 2025 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2025
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-707 849	-178 223
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 691 208	1 356 644
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	627 322	432 413
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 (+/-)	96 855	-59 167
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-48 366	90 016
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	287 668	170 648
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	745 250	791 854
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-17 490	-73 882
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 (+/-)	-31	4 762
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	627 674	1 319 041
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	162 115	3 902 778
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	200 615	-3 390 207
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	264 944	806 470
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	1 611 033	2 497 462
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	17 490	73 882
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-35 083	-7 335
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1 593 440	2 564 009
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-46 572	
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 546 868	2 564 009
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 469 938	-2 251 060
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.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-1 469 938	-2 251 060
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom ímaní (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 ímanía 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 ímaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného ímanía (-)		
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 hnuteľného 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 (-)	-228 562	-592 387
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-228 562	-592 387
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-151 632	-279 438
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	360 438	639 876
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	208 806	360 438
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	208 806	360 438