

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 spriaznenej 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 2015 neboli uskutočnené významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

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. zváracské práce

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	136	146
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	142	138
počet vedúcich zamestnancov	7	6

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, akcionár	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 13.2.2013)	20 545 343 EUR	100%	100%	0%
Spolu	20 545 343 EUR	100%	100%	0%

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
KOMAS GROUP OY	12.2.2013	20 545 343	100%	100%	
Rautaruukki Oy	27.12.2012				
Spolu	x	20 545 343	100%	100%	0%

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Fortaco Group Oy, Atomitie 2 00370 Helsinki, 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 100 % 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 2015:

Konatelia

Kimmo Johannes Raunio
Risto Sakari Laaksonen
Ing. Josef Mišurec

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 2014 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 27. apríla 2015.

K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov.

Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2015 a 2014 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.

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.

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky 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 v prípade zmlúv uzatvorených

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

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		92 690			63 900			156 590
Prírastky						51 055		51 055
Úbytky								0
Presuny		51 055				-51 055		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	143 745	0	0	63 900	0	0	207 645
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		64 514			22 897			87 411
Prírastky		23 493			6 390			29 883
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	88 007	0	0	29 287	0	0	117 294
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	28 176	0	0	41 003	0	0	69 179
Stav na konci účtovného obdobia	0	55 738	0	0	34 613	0	0	90 351

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		92 690			63 900			156 590
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	92 690	0	0	63 900	0	0	156 590
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44 688			16 507			61 195
Prírastky		19 826			6 390			26 216
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	64 514	0	0	22 897	0	0	87 411
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	48 002	0	0	47 393	0	0	95 395
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 176	0	0	41 003	0	0	69 179

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	7 318 807	5 857 108				4 350	0	13 315 907
Prírastky							211 014		211 014
Úbytky		2 650	16 626				4 350		23 626
Presuny		23 294	187 720				-211 014		0
Stav na konci účtovného obdobia	135 642	7 339 451	6 028 202	0	0	0	0	0	13 503 295
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 912 919	2 328 936						4 241 855
Prírastky		284 005	598 771						882 776
Úbytky		1 498	16 626						18 124
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 195 426	2 911 081	0	0	0	0	0	5 106 507
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	159 209	9 349						168 558
Prírastky									0
Úbytky		11 574	5 630						17 204
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	147 635	3 719	0	0	0	0	0	151 354
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	135 642	5 246 679	3 518 823	0	0	0	4 350	0	8 905 494
Stav na konci účtovného obdobia	135 642	4 996 390	3 113 402	0	0	0	0	0	8 245 434

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	7 314 331	5 717 096						13 167 069
Prírastky							192 158		192 158
Úbytky		4 600	38 720						43 320
Presuny		9 076	178 732				-187 808		0
Stav na konci účtovného obdobia	135 642	7 318 807	5 857 108	0	0	0	4 350	0	13 315 907
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 629 475	1 776 150						3 405 625
Prírastky		283 444	591 504						874 948
Úbytky			38 718						38 718
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 912 919	2 328 936	0	0	0	0	0	4 241 855
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		202 373	16 788						219 161
Prírastky									0
Úbytky		43 164	7 439						50 603
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	159 209	9 349	0	0	0	0	0	168 558
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	135 642	5 482 483	3 924 158	0	0	0	0	0	9 542 283
Stav na konci účtovného obdobia	135 642	5 246 679	3 518 823	0	0	0	4 350	0	8 905 494

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok spoločnosti je poistený v poisťovni Union poisťovňa a.s. na poistnú sumu 12 778 tis. EUR (2014: 12 665 tis. EUR).

Spoločnosť ručí celým svojím majetkom v prospech Pohjola Bank Fínsko.

5. ZÁSoby

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. 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 2015 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	581 451		-132 431		449 020
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	581 451	0	-132 431	0	449 020

Na zásoby spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech Pohjola Bank Fínsko. Zásoby spoločnosti sú poistené na poistnú sumu 1 000 tis. EUR.

6. POHLADÁVKY

Spoločnosť netvorila v roku 2015 opravné položky na pohľadávky (31. decembra 2014: 0 EUR).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Krátkodobé pohľadávky	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti	Stav na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	231 113	199 029	430 142
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	28 142	24 000	52 142
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	19 240	48 933	68 173
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	208 008		208 008
Iné pohľadávky	3 170		3 170
Krátkodobé pohľadávky spolu	489 673	271 962	761 635

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	1 325 464	1 180 678
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 325 464	1 180 678

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:	6 464	5 453
poistenie majetku	4 402	2 609
ostatné	2 062	2 844

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-517 112
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	517 112
Iné	
Spolu	517 112

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:	94 235	73 182	-87 882	-6 353	73 182
mzdy za dovolenku	27 471	44 999	-27 471		44 999
rezerva na bonusy					0
rezerva na energie a ostatné služby	66 764	24 549	-60 411	-6 353	24 549
iné	0	3 634			3 634

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	290 680	94 235	-253 499	-37 181	94 235
mzdy za dovolenku	24 554	27 471	-24 554		27 471
rezerva na bonusy	60 262		-50 557	-9 705	0
rezerva na energie a ostatné služby	203 275	66 764	-175 799	-27 476	66 764
iné	2 589		-2 589		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. Rezervy sú tvorené ako krátkodobé a budú použité v roku 2016.

Spoločnosť netvorila rezervu na súdne spory. Spoločnosť ručí za prípadné záväzky spoločnosti Ruukki Slovakia, s.r.o. so sídlom na Galvaniho 13, 821 04 Bratislava vyplývajúce zo súdnych sporov vo veci navrhovateľov Cesty Nitra a.s., Stavis comp s.r.o. a Sopstav s.r.o..

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	6 480 167	8 476 481
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 480 167	8 476 481
Krátkodobé záväzky spolu	2 271 198	1 674 259
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 571 893	1 578 404
Záväzky po lehote splatnosti	699 305	95 855

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

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku 2010/2013 do nasledujúcich rokov rovnomerne počas štyroch bezprostredne po sebe nasledujúcich zdaňovacích období. Výška daňovej straty k 31. decembru 2015, týkajúca sa rokov 2010 - 2015 a ktorá nebola v roku 2015 uplatnená predstavuje hodnotu 6 631 558 EUR.

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:	236 061	153 609
odpočítateľné	236 061	153 609
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	32 657	-750 010
odpočítateľné	32 657	-750 010
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	6 631 558	-8 707 254
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	-1 518 061	-2 046 804
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Z dôvodu neistoty ohľadne budúcich zdaniteľných ziskov spoločnosť nezaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOKCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 638	53
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 099	10 304
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 099	10 304
Čerpanie sociálneho fondu	-2 754	-4 719
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 983	5 638

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
Dlhodobé skupinové úvery						
FORTACO GROUP OY	EUR	6%	31.12.2017		6 447 716	8 447 716

Spoločnosť v roku 2015 kapitalizovala časť istiny úveru vo výške 2 000 000 EUR do vlastného imania. Pôvodná zmluva na úver v hodnote 8 447 716 EUR bola následne nahradená novou zmluvou na hodnotu úveru 6 447 716 EUR zo dňa 15.12.2015. Zmluvy neobsahujú žiadne špecifické podmienky, ktoré by spoločnosť musela dodržiavať.

Spoločnosť eviduje záväzok voči spoločnosti Fortaco Group OYz titulu úrokov z pôžičky za rok 2014 a 2015 vo výške 1 022 472 EUR.

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:	1 033 633	1 134 697
dotácia	1 033 633	1 134 697
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	101 064	101 064
dotácia	101 064	101 064

16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť k 31. decembru 2015 má záväzky z finančného prenájmu 3 osobných automobilov. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	18 478	19 468		27 922	23 127	
Finančný náklad	5 231	4 407		6 339	6 077	
Spolu	23 709	23 875	0	34 261	29 204	0

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

1/ Súdne spory

Pozri poznámku 10. Rezervy.

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 oceľových konštrukcií:

Spoločnosť sa pri obdržaní grantu zaviazala plniť určité objemové kritéria, ktoré v prípade ich neplnenia môžu viesť k zrušeniu grantu zo strany poskytovateľa grantu. Spoločnosť dané objemové kritéria v minulosti neplnila, avšak zmluva začiatkom roka 2012 vypršala.

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma do roku 2014 časť výrobného areálu spoločnosti Horwich Sewing spol. s r.o..

Zmluva bola vypovedaná spoločnosťou Horwich Sewing spol. s r.o. k 1.1.2015.

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
ľužemsko	30 007	18 980			30 007	18 980
zahraničie	11 931 654	14 527 166	72 410	104 060	12 004 064	14 631 226
Spolu	11 961 661	14 546 146	72 410	104 060	12 034 071	14 650 206

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových 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	480 955	330 077	390 597	150 878	-60 520
Výrobky	2 756	26 013	73 031	-23 257	-47 018
Zvieratá					
Spolu	483 711	356 090	463 628	127 621	-107 538
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	127 621	-107 538

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:	505 217	539 404
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	33 536	115 258
Výnosy z rozpustenia dotácie	101 074	101 074
Výnosy z bezplatne nadobudnutého materiálu		
iné	370 607	323 072
Finančné výnosy, z toho:	15 340	9 409
Kurzové zisky, z toho:	15 340	9 387
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		22
výnosové úroky		22

Informácie o čistom obraťe

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	11 961 661	14 546 146
Tržby z predaja služieb	72 410	104 060
Čistý obrat celkom	12 034 071	14 650 206

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 328 299	2 060 128
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	15 000	15 820
prepravné služby	32 521	7 636
subdodávateľské práce	12 232	192 447
ostatné odborné služby	1 003 815	1 514 501
prenájom	9 344	15 314
opravy a údržba	32 606	31 735
cestovné	46 766	38 237
ostatné	176 015	244 438
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	36 726	26 435
poistenie	27 838	18 209
ostatné	8 888	8 226
Finančné náklady, z toho:	604 764	663 681
Kurzové straty, z toho:	16 575	3 169
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	362	459
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	588 189	660 512
nákladové úroky	566 428	632 200
bankové poplatky	5 749	6 305
iné	16 012	22 007

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	15 000	15 820
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 000	15 820
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské 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		
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	6 900 275	9 303 655
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:	-1 010 704	x	x	-514 232	x	x
teoretická daň	x	-222 355	22%	x	-113 131	22%
Daňovo neuznané náklady	254 391	55 966	22%	-736	-162	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	22%	-329 938	-72 586	22%
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	756 314	166 389	22%	844 906	185 879	22%
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné		2 880			2 880	
Spolu	0	2 880	22%	0	2 880	22%
Splatná daň z príjmov	x	2 880		x	2 880	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	2 880		x	2 880	

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		120 315	192 561
Závazky z obchodného styku		101 601	290 728
Dlhodobá úročená pôžička (vrátane úroku)		7 470 188	8 961 619
Predaj výrobkov služieb a tovaru	2	578 189	728 496
Nákup tovaru a materiálu	1	14 859	43 447
Nákup služieb	11	1 014 421	1 324 789
úrok z pôžičky	8	508 569	513 903

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	20 545 343				20 545 343
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	8 936 443	2 000 000			10 936 443
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, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	247 245				247 245
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-27 884 867			-517 112	-28 401 979
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-517 112	-1 013 584		517 112	-1 013 584
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Spoločnosť dňa 7.decembra 2015 zvýšila vlastné imanie o 2 mil. EUR formou kapitalizácie časti úveru od materskej spoločnosti.

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				20 545 343
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	8 936 443				8 936 443
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				247 245
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-27 725 188			-159 678	-27 884 866
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-159 678	-517 112		159 678	-517 112
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 1 013 584 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárnemu orgánu valného zhromaždenia je previesť stratu týkajúcu sa roku 2015 na neuhradené straty minulých rokov.

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 2015 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2015
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-1 010 704	-514 232
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 211 337	967 282
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	912 660	901 164
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 (+/-)	-17 205	-50 602
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-21 053	-196 445
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-132 431	-219 074
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-101 064	-101 064
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	566 428	632 200
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-22
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 (+/-)	4 002	-4 083
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 (+/-)		5 208
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	262 581	-266 439
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-53 295	-267 274
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	91 308	-290 128
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	225 906	290 636
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-1 338	327
	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.)	463 214	186 611
A.3.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		22
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-57 859	-118 297
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.)	405 355	-428 136
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A.7.			
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.)	405 355	68 336
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-51 000	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-211 069	-192 158
	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.3.			
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 500	4 083
	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.6.			
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.	Príjmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Príjaté 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.)	-260 569	-188 075

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	2 000 000	
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 (+)	2 000 000	
C.1.3.	Prijaté peňažné darv (+)		
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	-2 000 000	-168 709
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 priatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-2 000 000	-168 709
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 hmotného majetku a nehmotného 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 (-)		
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		-168 709
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	144 786	-288 448
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 180 678	1 469 126
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 325 464	1 180 678
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 (+/-)	1 325 464	1 180 678