

# **Výročná správa za rok končiaci sa 31. decembra 2016**

**Obchodné meno spoločnosti:**

**Fortaco s. r. o.**

**Sídlo:**

**Staničná 788/11  
908 51 Holíč**

**IČO:**

**36 181 480**

**Obchodný register:**

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

## OBSAH

<b>1. Profil spoločnosti.....</b>	<b>3</b>
Všeobecné informácie.....	3
Organizačná štruktúra k 31. decembru 2016.....	3
Konatelia k 31. decembru 2016 .....	4
Vrcholový manažment k 31. decembru 2016 .....	4
<b>2. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti .....</b>	<b>5</b>
Podnikateľská činnosť spoločnosti .....	5
Zodpovedné podnikanie, riadenie rizík.....	5
Kvalita, zdravie, bezpečnosť a environmentálna politika .....	5
<b>3. Správa o stave majetku a stave a vývoji spoločnosti.....</b>	<b>6</b>
Vývoj stavu majetku a výsledkov hospodárenia za rok končiaci sa 31. decembra 2016 a 2015 .....	7
<b>4. Perspektívy spoločnosti na rok 2017 .....</b>	<b>8</b>
<b>5. Návrh na vyrovnanie straty .....</b>	<b>8</b>
<b>Príloha - Správa nezávislého audítora a Individuálne finančné výkazy za rok končiaci sa 31. decembra 2016</b>	

# 1. Profil spoločnosti

## Všeobecné informácie

Fortaco s. r. o. je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá vznikla dňa 30. októbra 1997 pod obchodným menom Rannila Košice, s.r.o.. Spoločnosť od svojho vzniku prešla viacerými významnými organizačnými a vlastníckymi zmenami. Ich popis je súčasťou účtovnej závierky za rok 2016.

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.

## Organizačná štruktúra spoločnosti k 31. decembru 2016



**Konatelia spoločnosti Fortaco s. r. o. k 31. decembru 2016**

**Kimmo Johannes Raunio**

**Risto Sakari Laaksonen**

**Matts Mikael Rosenberg**

**Juraj Prachár**

**Vrcholový manažment spoločnosti Fortaco s. r. o. k 31. decembru 2016**

**Juraj Prachár**  
Riaditeľ

**Iva Kovalíková**  
Manažér EHSQ

**Ján Ťapušík**  
Manažér Inžinieringu

**Peter Jurčík**  
Manažér strategického nákupu

**Miroslav Kolesár**  
Manažér predaja

**Ján Tůma**  
Manažér výroby

**Boris Běhal**  
Manažér nákupu

## **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 zvaračské práce.

Spoločnosť Fortaco poskytovala aj v roku 2016 v tejto oblasti spoľahlivé a flexibilné služby zamerané na spokojnosť zákazníkov v súlade s uzatvorenými zmluvnými vzťahmi.

Aktivity spoločnosti sa v roku 2016 sústredili na zabezpečenie prípravy výroby nových kľúčových projektov od prototypu až po samotnú pilotnú dodávku výrobku a na spracovanie nových ponúk pre budúcich potenciálnych zákazníkov.

V uplynulom roku spoločnosť investovala predovšetkým do nových zariadení týkajúcich sa výroby a tiež do programového vybavenia lakovne.

### **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 potenciálneho 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 bude spoločnosť 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 2016 pracovalo v spoločnosti 142 zamestnancov.

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

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

Podľa individuálnych finančných výkazov spoločnosti Fortaco s .r. o. zostavených podľa slovenského zákona o účtovníctve vykazuje spoločnosť k 31. decembru 2016 celkové aktíva v netto čiastke 10 714 tis. EUR, z toho dlhodobé aktíva v netto čiastke 7 556 tis. EUR a obežné aktíva v netto čiastke 3 151 tis. EUR.

Najvýznamnejšiu položku dlhodobých aktív spoločnosti predstavujú položky budov, stavieb, strojov a zariadení v netto čiastke 7 283 tis. EUR.

Závazky spoločnosti vykázané k súvahovému dňu v celkovej čiastke 8 308 tis. EUR pozostávajú z dlhodobých záväzkov v čiastke 6 469 tis. EUR, krátkodobých záväzkov v čiastke 1 731 tis. EUR a rezerv v čiastke 107 tis. EUR.

Podľa individuálnych finančných výkazov zostavených za rok končiaci sa 31. decembra 2016 dosiahla spoločnosť stratu vo výške 1 139 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 2016 a 2015 podľa individuálnych finančných výkazov pripravených v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve**

Skrátené individuálne súvahy k 31. decembru 2016 a k 31. decembru 2015 v tis. EUR:

	2016	2015
<b>Aktíva</b>	<b>10 714</b>	<b>12 273</b>
<b>Dlhodobé aktíva</b>	<b>7 556</b>	<b>8 336</b>
Budovy, stavby, stroje a zariadenia	7 427	8 246
Nehmotný majetok a iné aktíva	129	90
<b>Obežné aktíva</b>	<b>3 151</b>	<b>3 931</b>
Zásoby	1 413	1 844
Pohľadávky z obchodného styku a ostatné pohľadávky	532	762
Peniaze a peňažné ekvivalenty	1 206	1 325
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>7</b>	<b>6</b>
<b>Vlastné imanie a záväzky</b>	<b>10 714</b>	<b>12 273</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>1 175</b>	<b>2 313</b>
Základné imanie	20 545	20 545
Kapitálové fondy	10 937	10 937
Zisk/(strata) minulých rokov	(29 415)	(28 402)
Zisk/(strata) bežného roka	(1 139)	(1 014)
Fondy zo zisku	247	247
<b>Záväzky</b>	<b>8 308</b>	<b>8 825</b>
Dlhodobé záväzky	6 469	6 480
Krátkodobé záväzky	1 731	2 272
Rezervy	108	73
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>1 231</b>	<b>1 135</b>

Skrátené individuálne výkazy ziskov a strát za rok končiaci sa 31. decembra 2016 a 2015 v tis. EUR:

	2016	2015
Výnosy	12 146	12 667
Prevádzkové náklady	(12 805)	(13 088)
<b>Zisk/(strata) pred úrokmi a zdanením</b>	<b>(659)</b>	<b>(421)</b>
Finančné výnosy/(náklady)	(477)	(590)
<b>Zisk/(strata) pred zdanením</b>	<b>(1 136)</b>	<b>(1 011)</b>
Daň z príjmov, splatná/odložená	(3)	(3)
<b>Strata</b>	<b>(1 139)</b>	<b>(1 014)</b>

#### **4. Perspektívy spoločnosti na rok 2017**

Cieľom stratégie spoločnosti pre rok 2017 zostáva spoľahlivé plnenie požiadaviek našich zákazníkov s dôrazom na vysokú kvalitu výrobkov.

Naším zámerom je budovať spoločnosť s vysokou orientáciou na zákazníka. Chceme zefektívniť výrobu formou znižovania nákladov, zjednodušením a sprehladením všetkých výrobných a tiež podporných procesov.

#### **5. Návrh na vyrovnanie straty**

Štatutárny orgán spoločnosti navrhuje valnému zhromaždeniu Fortaco s.r.o. previesť stratu vykázanú v roku 2016 vo výške 1 139 tis. EUR na neuhradené straty minulých rokov.

## **Fortaco s. r. o.**

Účtovná zvierka a Správa nezávislého audítora

Za rok končiaci 31. Decembra 2016

## Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi 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 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 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 auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISAs). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

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

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

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

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

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských 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 jednotlivu alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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 účtovnej závierky 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 spochybníť 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.

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

30. júna 2017  
Bratislava, Slovenská republika

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



Ing. Peter Potoček, štatutárny audítora  
Licencia UDVA č. 992

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

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

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

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

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

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

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S T A N I Č N Á

Číslo

7 8 8 / 1 1

PSČ

Obec

9 0 8 5 1 H O L Í Č

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

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

v l o ž k a č í s l o | 3 1 2 2 7 / T

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 3 4 6 9 0 6 2 1 1

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 9 . 0 3 . 2 0 1 7

Schválená dňa:

2 4 . 1 1 . 2 0 1 7

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
	<b>SPOLU MAJETOK</b> r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 7 2 8 8 3 3 7	1 0 7 1 3 8 9 4	
			6 5 7 4 4 4 3		1 2 2 7 2 7 1 2
<b>A.</b>	<b>Neobežný majetok</b> r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 3 7 8 6 4 2 0	7 5 5 5 9 9 7	
			6 2 3 0 4 2 3		8 3 3 5 7 8 5
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)</b>	03	2 7 6 2 7 7	1 2 8 9 1 0	
			1 4 7 3 6 7		9 0 3 5 1
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 4 3 7 4 5	3 2 0 5 6	
			1 1 1 6 8 9		5 5 7 3 8
3.	Oceniťelné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	6 3 9 0 0	2 8 2 2 2	
			3 5 6 7 8		3 4 6 1 3
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	6 8 6 3 2	6 8 6 3 2	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)</b>	11	1 3 5 1 0 1 4 3	7 4 2 7 0 8 7	
			6 0 8 3 0 5 6		8 2 4 5 4 3 4
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	1 3 5 6 4 2	1 3 5 6 4 2	
					1 3 5 6 4 2
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	7 3 4 5 0 6 4	4 7 3 0 5 7 3	
			2 6 1 4 4 9 1		4 9 9 6 3 9 0
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	6 0 2 0 6 5 6	2 5 5 2 0 9 1	
			3 4 6 8 5 6 5		3 1 1 3 4 0 2



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	8 7 8 1	8 7 8 1	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)</b>	<b>21</b>			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
<b>B.</b>	<b>Obežný majetok</b> r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	3 4 9 4 8 2 3	3 1 5 0 8 0 3	
			3 4 4 0 2 0		3 9 3 0 4 6 3
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby</b> súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 7 5 6 9 2 1	1 4 1 2 9 0 1	
			3 4 4 0 2 0		1 8 4 3 3 6 4
<b>B.I.1.</b>	<b>Materiál</b> (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 3 1 3 7 4 9	9 6 9 7 2 9	
			3 4 4 0 2 0		1 3 5 9 6 5 3
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	4 4 1 6 4 3	4 4 1 6 4 3	
					4 8 0 9 5 5
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 5 2 9	1 5 2 9	
					2 7 5 6
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky</b> súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku</b> súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie 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		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)</b>	<b>53</b>	<b>5 3 2 1 4 8</b>	<b>5 3 2 1 4 8</b>	<b>7 6 1 6 3 5</b>
<b>B.III.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)</b>	<b>54</b>	<b>3 7 8 3 0 3</b>	<b>3 7 8 3 0 3</b>	<b>5 5 0 4 5 7</b>
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 2 2 2 7 0	1 2 2 2 7 0	1 2 0 3 1 5
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 5 6 0 3 3	2 5 6 0 3 3	4 3 0 1 4 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 5 1 0 2 9	1 5 1 0 2 9	2 0 8 0 0 8
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	2 8 1 6	2 8 1 6	3 1 7 0
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)</b>	<b>66</b>			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 2 0 5 7 5 4	1 2 0 5 7 5 4	1 3 2 5 4 6 4
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 2 0 5 7 5 4	1 2 0 5 7 5 4	1 3 2 5 4 6 4
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	7 0 9 4	7 0 9 4	6 4 6 4
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	7 0 9 4	7 0 9 4	6 4 6 4
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b> r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 0 7 1 3 8 9 4	1 2 2 7 2 7 1 2
A.	<b>Vlastné imanie</b> r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 1 7 4 5 9 0	2 3 1 3 4 6 8
A.I.	<b>Základné imanie</b> súčet (r. 82 až r. 84)	81	2 0 5 4 5 3 4 3	2 0 5 4 5 3 4 3
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 0 5 4 5 3 4 3	2 0 5 4 5 3 4 3
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	<b>Emisné ážio (412)</b>	85		
A.III.	<b>Ostatné kapitálové fondy (413)</b>	86	1 0 9 3 6 4 4 3	1 0 9 3 6 4 4 3
A.IV.	<b>Zákonné rezervné fondy</b> r. 88 + r. 89	87	2 4 7 2 4 5	2 4 7 2 4 5
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 4 7 2 4 5	2 4 7 2 4 5
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
<b>A.V.</b>	<b>Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92</b>	<b>90</b>		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
<b>A.VI.</b>	<b>Oceňovacie rozdiely z preceňenia súčet (r. 94 až r. 96)</b>	<b>93</b>		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z preceňenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z preceňenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
<b>A.VII.</b>	<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99</b>	<b>97</b>	<b>- 2 9 4 1 5 5 6 3</b>	<b>- 2 8 4 0 1 9 7 9</b>
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	- 2 9 4 1 5 5 6 3	- 2 8 4 0 1 9 7 9
<b>A.VIII.</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)</b>	<b>100</b>	<b>- 1 1 3 8 8 7 8</b>	<b>- 1 0 1 3 5 8 4</b>
<b>B.</b>	<b>Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140</b>	<b>101</b>	<b>8 5 0 5 6 7 1</b>	<b>8 8 2 4 5 4 7</b>
<b>B.I.</b>	<b>Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)</b>	<b>102</b>	<b>6 4 6 9 0 7 6</b>	<b>6 4 8 0 1 6 7</b>
<b>B.I.1.</b>	<b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)</b>	<b>103</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej 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	6 4 4 7 7 1 6	6 4 4 7 7 1 6
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 4 6 0 9	1 2 9 8 3
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	6 7 5 1	1 9 4 6 8
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120</b>	<b>118</b>		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
<b>B.III.</b>	<b>Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)</b>	<b>121</b>		
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)</b>	<b>122</b>	<b>1 9 2 9 1 1 2</b>	<b>2 2 7 1 1 9 8</b>
<b>B.IV.1.</b>	<b>Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)</b>	<b>123</b>	<b>7 6 0 2 6 2</b>	<b>9 7 2 7 2 3</b>
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	9 4 0 4 3	1 0 1 6 0 1
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	6 6 6 2 1 9	8 7 1 1 2 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	9 0 1 8 8 0	1 0 2 2 4 7 2
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	1 3 6 1 9 9	1 3 7 5 9 5
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	9 2 5 0 9	9 1 4 9 0
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 5 3 6 3	2 6 9 7 5
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 2 8 9 9	1 9 9 4 3
<b>B.V.</b>	<b>Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138</b>	<b>136</b>	<b>1 0 7 4 8 3</b>	<b>7 3 1 8 2</b>
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 7 4 0 1	4 8 6 3 3
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	8 0 0 8 2	2 4 5 4 9
<b>B.VI.</b>	<b>Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)</b>	<b>139</b>		
<b>B.VII.</b>	<b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)</b>	<b>140</b>		
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)</b>	<b>141</b>	<b>1 0 3 3 6 3 3</b>	<b>1 1 3 4 6 9 7</b>
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	9 3 2 5 6 9	1 0 3 3 6 3 3
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 0 1 0 6 4	1 0 1 0 6 4



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)
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 2 1 4 6 3 4 2	1 2 6 6 6 9 0 9
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 1 7 2 5 1 5 9	1 1 9 6 1 6 6 1
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	5 0 4 5 3	7 2 4 1 0
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	- 4 0 5 3 9	1 2 7 6 2 1
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	3 8 5 1 7	3 3 5 3 6
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	3 7 2 7 5 2	4 7 1 6 8 1
**	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	1 2 8 0 5 2 6 0	1 3 0 8 8 1 8 9
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	7 7 9 3 3 4 8	8 1 0 9 5 0 6
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	- 1 0 5 0 0 0	- 1 3 2 4 3 1
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 3 2 4 1 6 1	1 3 2 8 2 9 9
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 8 4 6 5 8 9	2 7 9 1 3 5 4
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 0 3 6 3 5 7	1 9 9 9 4 8 2
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	7 2 6 8 7 6	6 9 9 9 7 9
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	8 3 3 5 6	9 1 8 9 3
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	5 0 6 9 0	5 1 9 7 4
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	8 7 1 3 3 5	8 9 5 4 5 5
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	8 8 6 5 4 0	9 1 2 6 6 0
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	- 1 5 2 0 5	- 1 7 2 0 5
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		5 5 0 2
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		1 8 0 4
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 4 1 3 7	3 6 7 2 6
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 6 5 8 9 1 8	- 4 2 1 2 8 0



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	<b>Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)</b>	28	2 7 2 2 5 6 4	2 8 5 6 3 1 8
**	<b>Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44</b>	29	1 4 0 4 4	1 5 3 4 0
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 4 0 4 4	1 5 3 4 0
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	<b>Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54</b>	45	4 9 1 1 2 4	6 0 4 7 6 4
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	4 5 5 9 5 3	5 6 6 4 2 8
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	3 9 3 3 1 0	5 0 8 5 6 9
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	6 2 6 4 3	5 7 8 5 9
O.	Kurzové straty (563)	52	1 2 5 9 7	1 6 5 7 5
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 2 5 7 4	2 1 7 6 1



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)
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 1 1 3 5 9 9 8	- 1 0 1 0 7 0 4
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 8 8 0	2 8 8 0
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 8 8 0	2 8 8 0
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 1 1 3 8 8 7 8	- 1 0 1 3 5 8 4

**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 2016 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. zvaračské práce

Informácie o počte zamestnancov

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

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 12.2.2013)	20 545 343 EUR	100%	100%	0%
<b>Spolu</b>	<b>20 545 343 EUR</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>

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				
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>20 545 343</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Fortaco Group Oy, Äyratie 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 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 2016:

**Konatelia**

Kimmo Johannes Raunio

Risto Sakari Laaksonen

Matts Mikael Rosenberg

Ing. Juraj Prachár

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## 2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2015 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 15. júna 2016.

## 3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016 a 2015 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 zahrňujú 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, poisťné, 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) Závazky

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 prenajatého 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 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		143 745			63 900			207 645
Prírastky						68 632		68 632
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	143 745	0	0	63 900	68 632	0	276 277
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		88 007			29 287			117 294
Prírastky		23 682			6 391			30 073
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	111 689	0	0	35 678	0	0	147 367
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	55 738	0	0	34 613	0	0	90 351
Stav na konci účtovného obdobia	0	32 056	0	0	28 222	68 632	0	128 910

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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		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

## 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	7 339 451	6 028 202	0	0	0	0	0	13 503 295
Prírastky							22 915		22 915
Úbytky			16 067						16 067
Presuny		5 613	8 521				-14 134		0
Stav na konci účtovného obdobia	135 642	7 345 064	6 020 656	0	0	0	8 781	0	13 510 143
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 195 426	2 911 081	0	0	0	0	0	5 106 507
Prírastky		282 916	573 552						856 468
Úbytky			16 068						16 068
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 478 342	3 468 565	0	0	0	0	0	5 946 907
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	147 635	3 719	0	0	0	0	0	151 354
Prírastky									0
Úbytky		11 486	3 719						15 205
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	136 149	0	0	0	0	0	0	136 149
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	135 642	4 996 390	3 113 402	0	0	0	0	0	8 245 434
Stav na konci účtovného obdobia	135 642	4 730 573	2 552 091	0	0	0	8 781	0	7 427 087
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	7 318 807	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

**Poistenie majetku**

Dlhodobý majetok spoločnosti je poistený v poisťovni HDI Versicherung AG na poistnú sumu 12 778 tis. EUR (2015: 12 778 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 2016 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	449 020		-105 000		344 020
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
<b>Zásoby spolu</b>	<b>449 020</b>	<b>0</b>	<b>-105 000</b>	<b>0</b>	<b>344 020</b>

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 2016 opravné položky na pohľadávky (31. decembra 2015: 0 EUR).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Krátkodobé pohľadávky	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti	Stav na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	179 917	76 116	256 033
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	45 352	34 546	79 898
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	35 072	7 300	42 372
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	151 029		151 029
Iné pohľadávky	2 816		2 816
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>414 186</b>	<b>117 962</b>	<b>532 148</b>

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	1 205 754	1 325 464
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>1 205 754</b>	<b>1 325 464</b>

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

**8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 094	6 464
poistenie majetku	4 707	4 402
ostatné	2 387	2 062

**9. VLASTNÉ IMANIE**

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-1 013 584
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-1 013 584
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>-1 013 584</b>

**10. REZERVY**

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy, z toho:	73 182	107 483	-74 899	1 717	107 483
mzdy za dovolenku	44 999	27 401	-44 999		27 401
rezerva na bonusy		23 871			23 871
rezerva na energie a ostatné služby	24 549	56 211	-26 266	1 717	56 211
iné	3 634		-3 634		0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
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

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 2017.

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., TEAM INDUSTRIES, s.r.o. a SOPSTAV, s.r.o..

## 11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>6 469 076</b>	<b>6 480 167</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 469 076	6 480 167
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>1 929 112</b>	<b>2 271 198</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 121 460	1 571 893
Záväzky po lehote splatnosti	807 652	699 305

Spoločnosť neviduje 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 2016, týkajúca sa rokov 2011 - 2016 a ktorá nebola v roku 2016 uplatnená predstavuje hodnotu 4 508 332 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:	36 172	236 061
odpočítateľné	36 172	236 061
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	84 402	32 657
odpočítateľné	84 402	32 657
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	4 508 332	6 631 558
Sadzba dane z príjmov ( v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	-972 070	-1 518 061
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 ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 983	5 638
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 677	10 099
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 677	10 099
Čerpanie sociálneho fondu	-11 051	-2 754
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 609	12 983

### 14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé skupinové úvery</b>						
FORTACO GROUP OY	EUR	6%	31.12.2017		6 447 716	6 447 716

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 OY z titulu úrokov z pôžičky za rok 2016 a 2015 vo výške 901 880 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:	932 569	1 033 633
dotácia	932 569	1 033 633
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	101 064	101 064
dotácia	101 064	101 064

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

Spoločnosť k 31. decembru 2016 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	12 717	6 751		18 478	19 468	
Finančný náklad	3 225	1 182		5 231	4 407	
<b>Spolu</b>	<b>15 942</b>	<b>7 933</b>	<b>0</b>	<b>23 709</b>	<b>23 875</b>	<b>0</b>

**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 neprenajímala v roku 2016 a 2015 žiaden majetok.

**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	60 629	30 007			60 629	30 007
zahraníe	11 664 530	11 931 654	50 453	72 410	11 714 983	12 004 064
<b>Spolu</b>	<b>11 725 159</b>	<b>11 961 661</b>	<b>50 453</b>	<b>72 410</b>	<b>11 775 612</b>	<b>12 034 071</b>

## 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	441 643	480 955	330 077	-39 312	150 878
Výrobky	1 529	2 756	26 013	-1 227	-23 257
Zvieratá					
<b>Spolu</b>	<b>443 172</b>	<b>483 711</b>	<b>356 090</b>	<b>-40 539</b>	<b>127 621</b>
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	-40 539	127 621

## 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:	411 269	505 217
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	38 517	33 536
Výnosy z rozpustenia dotácie	101 074	101 074
Výnosy z bezplatne nadobudnutého materiálu		
iné	271 678	370 607
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>14 044</b>	<b>15 340</b>
Kurzové zisky, z toho:	14 044	15 340
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
výnosové úroky		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	11 725 159	11 961 661
Tržby z predaja služieb	50 453	72 410
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>11 775 612</b>	<b>12 034 071</b>

**Náklady**

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	1 324 161	1 328 299
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	11 000	15 000
prepravné služby	1 235	32 521
subdodávateľské práce	8 829	12 232
ostatné odborné služby	946 428	1 003 815
prenájom	9 344	9 344
opravy a údržba	52 566	32 608
cestovné	43 505	46 766
ostatné	251 254	176 015
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	24 137	36 726
poistenie	21 551	27 838
ostatné	2 586	8 888
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	491 124	604 764
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	12 597	16 575
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	1 251	362
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	478 526	588 189
nákladové úroky	455 953	566 428
bankové poplatky	6 509	5 749
iné	16 064	16 012

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</b>	11 000	15 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky	11 000	15 000
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		
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	4 508 332	6 900 275
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:	-1 138 878	x	x	-1 010 704	x	x
teoretická daň	x	-250 553	22%	x	-222 355	22%
Daňovo neuznané náklady	592 888	130 435	22%	254 391	55 966	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	22%	0	0	22%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	545 990	120 118	22%	756 314	166 389	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		122 270	120 315
Závazky z obchodného styku		94 042	101 601
Dlhodobá úročená pôžička (vrátane úroku)		7 349 596	7 470 188
Predaj výrobkov služieb a tovaru	2	624 820	578 189
Nákup tovaru a materiálu	1	24 457	14 859
Nákup služieb	11	817 746	1 014 421
úrok z pôžičky	8	393 311	508 569

**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	10 936 443				10 936 443
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	-28 401 979			-1 013 584	-29 415 563
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 013 584	-1 138 878		1 013 584	-1 138 878
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Spoločnosť dňa 8. 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 konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
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 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	-27 884 867			-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

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 1 138 878 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárnemu orgánu valného zhromaždeniu je previesť stratu týkajúcu sa roku 2016 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 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

## Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 31.12.2016

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-1 135 998	-1 010 704
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 154 895	1 211 337
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	886 540	912 660
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 (+/-)	-15 205	-17 205
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	34 301	-21 053
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-105 000	-132 431
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-101 694	-101 064
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	455 953	566 428
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		4 002
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 (+/-)		
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	532 365	262 581
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	229 487	-53 295
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-232 585	91 308
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	535 463	225 906
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		-1 338
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)</b>	<b>551 262</b>	<b>463 214</b>
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-62 642	-57 859
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)</b>	<b>488 620</b>	<b>405 355</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 880	
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>	<b>485 740</b>	<b>405 355</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-68 631	-51 000
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-27 416	-211 069
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 (+)	4 500	1 500
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.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpísovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>	<b>-91 547</b>	<b>-260 569</b>

	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
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 dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-513 903	-2 000 000
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 (-)	-513 903	-2 000 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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.	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-513 903</b>	
D.	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>	<b>-119 710</b>	<b>144 786</b>
E.	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>1 325 464</b>	<b>1 180 678</b>
F.	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>	<b>1 205 754</b>	<b>1 325 464</b>
G.	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>		
H.	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>1 205 754</b>	<b>1 325 464</b>