

Výročná správa za rok končiaci sa 31. decembra 2018

Obchodné meno spoločnosti:

Fortaco s. r. o.

Sídlo:

Staničná 788/11

908 51 Holíč

IČO:

36 181 480

Obchodný register:

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

OBSAH

1.	Profil spoločnosti	3
	Všeobecné informácie	3
	Organizačná štruktúra k 31. decembru 2018	3
	Konatelia k 31. decembru 2018	4
	Vrcholový manažment k 31. decembru 2018	4
2.	Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti	5
	Podnikateľská činnosť spoločnosti	5
	Zodpovedné podnikanie, riadenie rizík	5
	Kvalita, zdravie, bezpečnosť a environmentálna politika.....	5
3.	Správa o stave majetku a stave a vývoji spoločnosti	6
	Vývoj stavu majetku a výsledkov hospodárenia za rok končiaci sa 31. decembra 2018 a 2017.....	7
4.	Perspektívy spoločnosti na rok 2019.....	8
5.	Návrh na vyrovnanie straty	8
	Príloha – Správa nezávislého audítora a Individuálne finančné výkazy za rok končiaci sa 31. decembra 2018	

1. Profil spoločnosti

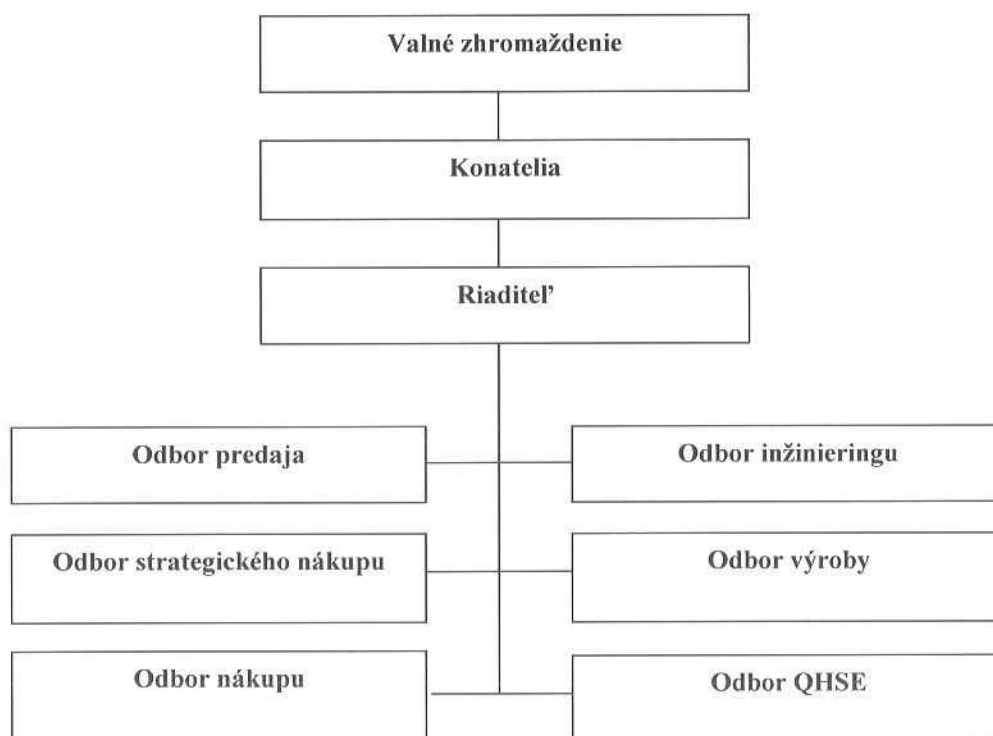
Všeobecné informácie

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 2018.

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 2018



Konatelia spoločnosti Fortaco s. r. o. k 31. decembru 2018

Kimmo Johannes Raunio

Kalle Joonas Ilari Keränen

Juraj Prachár

Vrcholový manažment spoločnosti Fortaco s. r. o. k 31. decembru 2018

Juraj Prachár
Riaditeľ

Ján Ťapušík
Manažér Inžinieringu

Lenka Hrušecká
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 2018 v tejto oblasti spoľahlivé a flexibilné služby zamerané na spokojnosť zákazníkov v súlade s uzatvorenými zmluvnými vzťahmi.

Aktivity spoločnosti sa v roku 2018 sústredili na zabezpečenie plynulého chodu výroby kľúčových projektov a na spracovanie nových ponúk pre budúcich potencionálnych zákazníkov.

Zodpovedné podnikanie, riadenie rizík

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

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

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

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

Kvalita, zdravie, bezpečnosť a environmentálna politika

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

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

K 31. decembru 2018 pracovalo v spoločnosti 153 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 Fortaco s .r. o. zostavených podľa slovenského zákona o účtovníctve vykazuje spoločnosť k 31. decembru 2018 celkové aktíva v netto čiastke 9 554 tis. EUR, z toho dlhodobé aktíva v netto čiastke 6 143 tis. EUR a obežné aktíva v netto čiastke 3 380 tis. EUR.

Najvýznamnejšiu položku dlhodobých aktív spoločnosti predstavujú položky budov, stavieb, strojov a zariadení v netto čiastke 5 869 tis. EUR.

Záväzky spoločnosti vykázané k súvahovému dňu v celkovej čiastke 7 923 tis. EUR pozostávajú z dlhodobých záväzkov v čiastke 27 tis. EUR, krátkodobých záväzkov v čiastke 7 773 tis. EUR a rezerv v čiastke 122 tis. EUR.

Podľa individuálnych finančných výkazov zostavených za rok končiaci sa 31. decembra 2018 dosiahla spoločnosť stratu vo výške 1 554 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 2018 a 2017 podľa individuálnych finančných výkazov pripravených v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve

Skrátené individuálne súvahy k 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017 v tis. EUR:

	2018	2017
Aktíva	9 554	9 991
Dlhodobé aktíva	6 143	6 814
Budovy, stavby, stroje a zariadenia	6 067	6 711
Nehmotný majetok a iné aktíva	76	103
Obežné aktíva	3 380	3 173
Zásoby	1 978	1 740
Pohľadávky z obchodného styku a ostatné pohľadávky	1 126	969
Peniaze a peňažné ekvivalenty	276	464
Časové rozlíšenie	31	4
Vlastné imanie a záväzky	9 554	9 991
Vlastné imanie	800	2 354
Základné imanie	20 545	20 545
Kapitálové fondy	13 937	13 937
Zisk/(strata) minulých rokov	(32 375)	(30 554)
Zisk/(strata) bežného roka	(1 554)	(1 821)
Fondy zo zisku	247	247
Záväzky	7 922	6 704
Dlhodobé záväzky	27	3 468
Krátkodobé záväzky	7 773	3 124
Rezervy	122	112
Časové rozlíšenie	832	933

Skrátené individuálne výkazy ziskov a strát za rok končiaci sa 31. decembra 2018 a 2017 v tis. EUR:

	2018	2017
Výnosy	11 918	9 819
Prevádzkové náklady	(13 206)	(11 201)
Zisk/(strata) pred úrokmi a zdanením	(1 288)	(1 382)
Finančné výnosy/(náklady)	(266)	(436)
Zisk/(strata) pred zdanením	(1 554)	(1 818)
Daň z príjmov splatná/odložená	-	(3)
Strata	(1 554)	(1 821)

4. Perspektívy spoločnosti na rok 2019

Cieľom stratégie spoločnosti pre rok 2019 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 sprehľadnením všetkých výrobných a tiež podporných procesov ako aj investovaním do nových technológií.

5. Návrh na vyrovnanie straty

Štatutárny orgán spoločnosti navrhuje valnému zhromaždeniu Fortaco s. r. o. previesť stratu vykázanú v roku 2018 vo výške 1 554 tis. EUR na neuhradené straty minulých rokov.

Fortaco s. r. o.

Účtovná závierka a Správa nezávislého audítora

za rok končiaci 31. decembra 2018

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 2018, 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 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 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.

26. júla 2019
Bratislava, Slovenská republika

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



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

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2018

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2020051528 IČO 36181480 SK NACE 28.92.0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8 od 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7
			Za obdobie Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Fortaco s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

STANIČNÁ

Číslo

788 / 11

PSČ

Obec

90851 HOLÍČ

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

register okresného súdu Trnava, vložka
číslo: 31227 / T

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

28.03.2019

Schválená dňa:

. . 20

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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		1 7 4 9 5 9 5 9	9 5 5 3 9 9 7	
				7 9 4 1 9 6 2	9 9 9 0 6 0 5	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		1 3 9 1 6 2 6 7	6 1 4 3 3 2 5	
				7 7 7 2 9 4 2	6 8 1 4 3 5 8	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		2 7 8 4 8 7	7 6 3 7 4	
				2 0 2 1 1 3	1 0 3 5 9 8	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		2 1 4 5 8 7	6 0 9 3 2	
				1 5 3 6 5 5	8 1 7 6 6	
3.	Oceniteľné 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	1 5 4 4 2	
				4 8 4 5 8	2 1 8 3 2	
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		1 3 6 3 7 7 8 0	6 0 6 6 9 5 1	
				7 5 7 0 8 2 9	6 7 1 0 7 6 0	
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 9 9 6 0 6	4 2 4 2 4 7 3	
				3 1 5 7 1 3 3	4 5 1 6 6 2 5	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		6 0 4 0 5 6 7	1 6 2 6 8 7 1	
				4 4 1 3 6 9 6	2 0 5 8 4 9 3	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
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.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19		6 1 9 6 5	6 1 9 6 5
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
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			



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	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.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 1 2 5 6 2 3	1 1 2 5 6 2 3	9 6 9 1 7 1
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	9 2 4 7 9 8	9 2 4 7 9 8	7 8 1 4 6 7
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 5 2 5 3 3	1 5 2 5 3 3	7 4 9 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			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	7 7 2 2 6 5	7 7 2 2 6 5	7 0 6 5 5 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 pohľa- dávok 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 7 1 2 5 1	1 7 1 2 5 1	1 5 2 1 6 1
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	2 9 5 7 4	2 9 5 7 4	3 5 5 4 3
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Netto 2 Korekcia - časť 2	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 7 6 3 9 4	2 7 6 3 9 4	4 6 3 3 2 7
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 7 6 3 9 4	2 7 6 3 9 4	4 6 3 3 2 7
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	3 1 0 0 0	3 1 0 0 0	3 5 1 1
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76			3 5 1 1
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	3 1 0 0 0	3 1 0 0 0	
STRANA PASÍV			Bežné účtovné obdobie 4		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	9 5 5 3 9 9 7	9 9 9 0 6 0 5	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	7 9 9 8 9 3	2 3 5 4 0 4 2	
A.I.	Základné imanie 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.	Emisné ážio (412)	85			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 3 9 3 6 4 4 3	1 3 9 3 6 4 4 3	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy 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			



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových úcastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 3 2 3 7 4 9 8 9	- 3 0 5 5 4 4 4 1
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/ -/429)	99	- 3 2 3 7 4 9 8 9	- 3 0 5 5 4 4 4 1
A.VIII.	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)	100	- 1 5 5 4 1 4 9	- 1 8 2 0 5 4 8
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	7 9 2 2 5 9 9	6 7 0 3 9 9 4
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 6 7 0 8	3 4 6 7 6 7 5
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej úcasti 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		3 4 4 7 7 1 6
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej úcasti 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	2 6 7 0 8	1 9 9 5 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 0 8 8 2 8 3 4	9 1 1 8 8 0 0
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 1 9 1 7 8 4 3	9 8 1 9 3 3 5
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 0 7 2 3 7 4 8	8 9 9 0 8 7 4
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 5 9 0 8 6	1 2 7 9 2 6
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	1 7 9 8 1 0	1 4 3 4 5 4
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	6 7 0 8 0	6 2 1 2 2
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	7 8 8 1 1 9	4 9 4 9 5 9
**	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 3 2 0 6 2 7 0	1 1 2 0 1 4 0 0
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	7 6 9 9 5 0 9	6 2 8 4 6 5 1
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	- 9 0 0 0 0	- 8 5 0 0 0
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 3 2 8 1 8 2	1 3 0 1 0 6 8
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	3 3 9 9 2 1 3	2 8 1 5 4 8 2
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 4 5 2 8 5 2	2 0 1 5 6 4 6
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	8 7 0 1 2 8	7 2 2 7 7 8
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	7 6 2 3 3	7 7 0 5 8
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	4 9 1 9 8	4 9 1 9 8
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	7 9 4 8 4 2	8 0 4 6 6 3
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	8 0 5 5 9 5	8 1 9 8 6 5
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	- 1 0 7 5 3	- 1 5 2 0 2
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 5 3 2 6	3 1 3 3 8
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 1 2 8 8 4 2 7	- 1 3 8 2 0 6 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 1 2 4 9 5 3	1 7 6 1 5 3 5
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	6 0 1 1	7 0 1 3
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	6 0 1 1	7 0 1 3
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 7 1 7 3 3	4 4 2 6 1 6
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	2 5 3 5 7 9	4 2 5 2 4 2
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	2 2 3 6 5 3	3 9 1 4 8 6
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 9 9 2 6	3 3 7 5 6
O.	Kurzové straty (563)	52	5 8 0 2	3 0 9 9
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 2 3 5 2	1 4 2 7 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 2 6 5 7 2 2	- 4 3 5 6 0 3
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 1 5 5 4 1 4 9	- 1 8 1 7 6 6 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57		2 8 8 0
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		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 5 5 4 1 4 9	- 1 8 2 0 5 4 8

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 2018 neboli uskutočnené významné zmeny v zápise do Obchodného registra okrem zmeny konateľov spoločnosti. Kalle

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	143	128
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	153	142
počet vedúcich zamestnancov	5	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	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%
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	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, Äyritie 24, 01510 Vantaa, Fínsko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Arkadiankatu 6 A, FI-00100, Helsinki, Fínsko.

Materská spoločnosť Fortaco Group Oy vlastní 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 2018:

Konatelia

Kimmo Johannes Raunio

Kalle Joonas Ilari Keränen

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 2017 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 24. mája 2018.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2018 a 2017 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 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							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	214 587	0	0	63 900	0	0	278 487
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	214 587	0	0	63 900	0	0	278 487
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		132 821	0	0	42 068	0	0	174 889
Prírastky		20 834			6 390			27 224
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	153 655	0	0	48 458	0	0	202 113
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	81 766	0	0	21 832	0	0	103 598
Stav na konci účtovného obdobia	0	60 932	0	0	15 442	0	0	76 374

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		143 745			63 900	68 632		276 277
Prírastky						2 210		2 210
Úbytky								0
Presuny		70 842				-70 842		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	214 587	0	0	63 900	0	0	278 487
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		111 689			35 678			147 367
Prírastky		21 132			6 390			27 522
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	132 821	0	0	42 068	0	0	174 889
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	32 056	0	0	28 222	68 632	0	128 910
Stav na konci účtovného obdobia	0	81 766	0	0	21 832	0	0	103 598

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	135 642	7 399 606	5 999 813	0	0	0	0	0	13 535 061
Prírastky							61 844	61 965	123 809
Úbytky			21 090						21 090
Presuny		0	61 844				-61 844		0
Stav na konci účtovného obdobia	135 642	7 399 606	6 040 567	0	0	0	0	61 965	13 637 780
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 762 034	3 941 320	0	0	0	0	0	6 703 354
Prírastky		284 905	493 466						778 371
Úbytky			21 090						21 090
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 046 939	4 413 696	0	0	0	0	0	7 460 635
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	120 947	0	0	0	0	0	0	120 947
Prírastky									0
Úbytky		10 753							10 753
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	110 194	0	0	0	0	0	0	110 194
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	135 642	4 516 625	2 058 493	0	0	0	0	0	6 710 760
Stav na konci účtovného obdobia	135 642	4 242 473	1 626 871	0	0	0	0	61 965	6 066 951

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	7 345 064	6 020 656	0	0	0	8 781	0	13 510 143
Prírastky							60 814		60 814
Úbytky			35 896						35 896
Presuny		54 542	15 053				-69 595		0
Stav na konci účtovného obdobia	135 642	7 399 606	5 999 813	0	0	0	0	0	13 535 061
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 478 342	3 468 565	0	0	0	0	0	5 946 907
Prírastky		283 692	508 651						792 343
Úbytky			35 896						35 896
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 762 034	3 941 320	0	0	0	0	0	6 703 354
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	136 149	0	0	0	0	0	0	136 149
Prírastky									0
Úbytky		15 202							15 202
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	120 947	0	0	0	0	0	0	120 947
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	135 642	4 730 573	2 552 091	0	0	0	8 781	0	7 427 087
Stav na konci účtovného obdobia	135 642	4 516 625	2 058 493	0	0	0	0	0	6 710 760

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok spoločnosti je poistený v poisťovni UNIQUA na poistnú sumu 9 050 tis. EUR (2017: 12 100 tis. EUR - poisťovňa HDI Versicherung AG).

Spoločnosť ručí celým svojim 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 2018 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	259 020		-90 000		169 020
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	259 020	0	-90 000	0	169 020

Na zásoby spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech Pohjola Bank Fínsko.
Zásoby spoločnosti sú poistené na poistnú sumu 1 500 tis. EUR.

6. POHLÁDÁVKY

Spoločnosť netvorila v roku 2018 opravné položky na pohľadávky (31. decembra 2017: 0 EUR).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Krátkodobé pohľadávky	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti	Stav na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	454 620	317 645	772 265
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	137 033	15 500	152 533
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	171 251		171 251
Iné pohľadávky	29 574		29 574
Krátkodobé pohľadávky spolu	792 478	333 145	1 125 623

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	276 394	463 327
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	276 394	463 327

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:	0	3 511
poistenie majetku	0	1 436
ostatné	0	2 075
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	31 000	0
ostatné	31 000	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-1 820 548
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	-1 820 548
Iné	
Spolu	-1 820 548

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:	112 545	122 393	-108 333	-4 211	122 394
mzdy za dovolenku	41 939	41 938	-41 939		41 938
rezerva na bonusy	25 119	25 119	-25 119		25 119
rezerva na energie a ostatné služby	45 487	55 336	-41 275	-4 211	55 337
iné	0				0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	107 483	112 545	-102 106	-5 377	112 545
mzdy za dovolenku	27 401	41 939	-27 401		41 939
rezerva na bonusy	23 871	25 119	-23 871		25 119
rezerva na energie a ostatné služby	56 211	45 487	-50 834	-5 377	45 487
iné	0				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 2019.

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
Dlhodobé záväzky spolu	26 708	3 467 675
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	26 708	3 467 675
Krátkodobé záväzky spolu	3 925 781	3 123 774
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 450 820	1 328 490
Záväzky po lehote splatnosti	2 474 961	1 795 284

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

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Výška daňovej straty k 31. decembru 2018, týkajúca sa rokov 2014 - 2017 a ktorá nebola v roku 2018 uplatnená predstavuje hodnotu 1 005 865 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:	-120 476	-81 847
odpočítateľné	-120 476	-81 847
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	103 491	72 705
odpočítateľné	103 491	72 705
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	3 082 581	2 787 160
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	643 775	583 384
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná 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	19 959	14 609
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 849	9 970
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 849	9 970
Čerpanie sociálneho fondu	-6 100	-4 620
Konečný zostatok sociálneho fondu	26 708	19 959

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
skupinové úvery						
FORTACO GROUP OY	EUR	6%	31.12.2019		3 447 716	3 447 716
FORTACO GROUP OY	EUR	5%	18.2.2019		400 000	200 000

Spoločnosť v roku 2017 kapitalizovala časť istiny úveru vo výške 3 000 000 EUR do vlastného imania. Pôvodná zmluva na úver v hodnote 6 447 716 EUR bola následne nahradená novou zmluvou na hodnotu úveru 3 447 716 EUR zo dňa 22.12.2017. Zmluvy neobsahujú žiadne špecifické podmienky, ktoré by spoločnosť musela dodržiavať.

Spoločnosť v roku 2017 a 2018 čerpala úver vo výške 400 000 EUR, ktorý je splatný v roku 2019.

Spoločnosť eviduje záväzok voči spoločnosti Fortaco Group OY z titulu úrokov z pôžičky za rok 2015 až 2018 vo výške 1 514 130 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:	730 441	831 505
dotácia	730 441	831 505
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	101 064	101 064
dotácia	101 064	101 064

16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť k 31. decembru 2018 ukončila všetky zmluvy vyplývajúce z finančného prenájmu a zároveň uzatvorila zmluvu o operatívnom prenájme osobných dopravných prostriedkov. Zmluva má trvanie 3 roky a spoločnosť nemá právo opcie na kúpu majetku po ukončení trvania prenájmu. Splátky nájomného sú pre rok 2019 vo výške 46 tis. EUR a pre nasledujúce roky 71 tis. EUR.

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	0			6 751		
Finančný náklad	0			572		
Spolu	0	0	0	7 323	0	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 neprenajímala v roku 2018 a 2017 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	91 193	357 923			91 193	357 923
zahraníe	10 632 555	8 632 951	159 086	127 926	10 791 641	8 760 877
Spolu	10 723 748	8 990 874	159 086	127 926	10 882 834	9 118 800

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	613 029	471 499	441 643	141 530	29 856
Výrobky	153 407	115 127	1 529	38 280	113 598
Zvieratá					
Spolu	766 436	586 626	443 172	179 810	143 454
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	179 810	143 454

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:	855 199	557 081
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	67 080	62 122
Výnosy z rozpustenia dotácie	101 064	101 074
Výnosy z bezplatne nadobudnutého materiálu		
iné	687 055	393 885
Finančné výnosy, z toho:	6 011	7 013
Kurzové zisky, z toho:	6 011	7 013
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	10 723 748	8 990 874
Tržby z predaja služieb	159 086	127 926
Čistý obrat celkom	10 882 834	9 118 800

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 328 182	1 301 068
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	10 000	10 000
prepravné služby	-	-
subdodávateľské práce	356 130	18 373
ostatné odborné služby	499 624	897 083
prenájom	25 382	-
opravy a údržba	16 704	22 833
cestovné	57 412	55 848
ostatné	362 930	296 931
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	25 326	31 338
poistenie	19 794	16 578
ostatné	5 532	14 760
Finančné náklady, z toho:	271 733	442 616
Kurzové straty, z toho:	5 802	3 099
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	265 931	439 517
nákladové úroky	253 579	391 486
bankové poplatky	6 187	6 150
iné	6 165	8 125

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	10 000	10 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 000	10 000
iné uistovacie 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	3 082 581	2 787 160
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:	-1 554 149	x	x	-1 817 668	x	x
teoretická daň	x	-326 371	21%	x	-381 710	21%
Daňovo neuznané náklady	260 705	54 748	21%	293 288	61 590	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	21%	0	0	21%
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky	583 304	122 494	21%	972 070	318 773	21%
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné					2 880	
Spolu	0	-149 129	21%	0	1 533	21%
Splatná daň z príjmov	x			x	2 880	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			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		152 533	74 915
Závazky z obchodného styku		636 795	457 166
Úročená pôžička (vrátane úroku)		5 361 846	4 941 082
Predaj výrobkov služieb a tovaru	2	614 666	812 956
Nákup tovaru a materiálu	1	4 549	28 973
Nákup služieb	11	621 460	744 519
úrok z pôžičky	8	223 653	391 486

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	13 936 443				13 936 443
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, splnutí 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	-30 554 441			-1 820 548	-32 374 989
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 820 548	-1 554 149		1 820 548	-1 554 149
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 vo výške 1 554 149 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárnemu orgánu valného zhromaždenia je previesť stratu týkajúcu sa roku 2018 na neuhradené straty minulých rokov.

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	10 936 443	3 000 000			13 936 443
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
Neuhrazená strata minulých rokov	-29 415 563			-1 138 878	-30 554 441
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 138 878	-1 820 548		1 138 878	-1 820 548
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Spoločnosť dňa 22. decembra 2017 zvýšila vlastné imanie o 3 mil. EUR formou kapitalizácie časti úveru od materskej

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 2018 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2018
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-1 554 149	-1 817 668
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	839 717	1 076 023
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	805 595	819 865
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 (+/-)	-10 753	-15 202
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	9 849	5 062
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-90 000	-85 000
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-128 553	-73 944
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	253 579	425 242
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
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	481 234	-105 622
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-156 452	-435 891
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	785 103	572 606
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-147 417	-242 337
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	-233 198	-847 267
A.3.	Príjaté 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 (-)	-29 926	-33 756
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.)	-263 124	-881 023
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		-2 880
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.)	-263 124	-883 903
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-2 210
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-123 809	-60 814
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
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 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.)	-123 809	-58 524

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		3 000 000
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 (+)		3 000 000
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	-200 000	-2 800 000
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 (+)	200 000	200 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-3 000 000
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 hnuťelného 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.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	200 000	200 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-186 933	-742 427
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	463 327	1 205 754
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	276 394	463 327
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 (+/-)	276 394	463 327