

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 6 4 3 4 5 7

IČO 4 6 9 0 6 6 0 6

Ruukki Slovakia, s.r.o.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Ruukki Slovakia, s.r.o (ďalej len „Spoločnosť“) so sídlom Stará Vajnorská 37, 831 04 Bratislava, bola založená dňa 15. októbra 2012 a do obchodného registra bola zapísaná 10. novembra 2012 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 85300/B) pod názvom Ruukki Bratislava, s.r.o. Dňa 6. februára 2013 došlo ku zmene názvu Spoločnosti na Ruukki Slovakia, s.r.o.

Dňa 27. decembra 2012 došlo k významnej transakcii v Spoločnosti. Spoločnosť kúpila časť podniku, konkrétne divízie Construction a Metals, od v tom čase spriaznenej osoby z Rautaruukki skupiny. Spoločnosť taktiež kúpila na základe zmluvy o postúpení všetky pohľadávky tejto spoločnosti.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- opracovanie kovu jednoduchým spôsobom,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (velkoobchod) v rozsahu voľných živností,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- maliarske, natieračské, sklenárske a tapetovacie práce,
- vykonávanie zväracích prác,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- zhotovovanie rozpočtov a kalkulácií stavebných prác
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
- prenájom hnutelných vecí

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14	15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	13	14
počet vedúcich zamestnancov	1	2

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov 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 %		
Rautaruukki Oyj, Fínska republika	5 000 EUR	100%	100%	0%
Spolu	5 000 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou korporácie SSAB AB. Materskou spoločnosťou celej korporácie je SSAB AB, Klarabergsviadukten 70 D6, P.O Box 70, 101 21 Stockholm, Švédsko, ktorá robí konsolidovanú účtovnú závierku za celé zoskupenie. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti.

Konsolidujúcou účtovnou jednotkou skupiny, do ktorej patrí aj Spoločnosť je Rautaruukki Oyj, Suolakivenkatu 1, 00810 Helsinki, Fínska republika, ktorá je materskou spoločnosťou Ruukki Slovakia, s.r.o.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

Poznámky ÚČ POD 3 - 01

Ruukki Slovakia, s.r.o

DIČ 2 0 2 3 6 4 3 4 5 7

IČO 4 6 9 0 6 6 0 6

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky k 31. decembru 2020:

Konateľi: Airi Marita Kemiläinen (od 1. septembra 2015)
Marek Krejčí (od 1. septembra 2015)
Vesa Johannes Roukonen (od 4. februára 2019)

Každý z konateľov je oprávnený konať v mene Spoločnosti samostatne. Za Spoločnosť konateľ podpisuje tak, že pripojí svoj podpis k napísanému alebo vytlačenému obchodnému menu Spoločnosti.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZAKLADNE VYCHODISKA PRE ZOSTAVENIE UCTOVNEJ ZAVIERKY

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.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2019 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 23/10/2020.

Vzhľadom na mimoriadnu situáciu v SR vyvolanú vírusom COVID-19 sme posúdili všetky informácie, ktoré sme mali k dispozícii v čase zostavenia tejto účtovnej závierky a sme presvedčení, že Spoločnosť je schopná nepretržite pokračovať v činnosti.

V účtovnom období 2020 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje spôsob oceňovania.

Goodwill/ záporný goodwill vznikol ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom spoločnosti na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania.

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	4	lineárna	25
Licencia	3	lineárna	33

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

Poznámky ÚČ POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 6 4 3 4 5 7

IČO 4 6 9 0 6 6 0 6

Ruukki Slovakia, s.r.o.

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávacía cena tohto majetku bola stanovená na základe popisu ako bola stanovená.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje spôsob oceňovania.

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

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

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	30	2,5	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	12,5 až 25	lineárna
Dopravné prostriedky	4	16	lineárna
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	100	jednorazový odpis

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

d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

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

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky

e) Zákazková výroba

Spoločnosť účtuje o zákazkovej výrobe v zmysle § 30, Opatrenia MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúci v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov. Náklady a výnosy zákazky sa účtujú do účtovného obdobia, v ktorom boli práce súvisiace so zákazkou vykonané.

Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa percenta dokončenia zákazky v účtovej skupine 606 - Výnosy zo zákazky a s použitím účtu pohľadávok 316 - Čistá hodnota zákazky a to bez ohľadu na to, či uskutočnené práce boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky fakturované.

Stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje v závislosti od charakteru zákazky ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k vlastným nákladom na zákazku podľa očakávaného rozpočtu.

Ak sú rozpočtované náklady na zákazku vyššie ako rozpočtované výnosy zo zákazky, očakávaná strata sa vykazuje hneď ako náklad. Spoločnosť v roku 2020 prestala vykonávať zákazkovú výrobu.

Poznámky ÚČ POD 3 - 01

Ruukki Slovakia, s.r.o

DIČ 2 0 2 3 6 4 3 4 5 7

IČO 4 6 9 0 6 6 0 6

f) 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

g) 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.

h) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení

i) 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.

j) 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.

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 vykazujú 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.

Popíšte stručne spôsob účtovania o výnosoch z hlavnej činnosti a o výnosoch z neobvyklých činností.

m) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na t'archu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 - Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na t'archu účtu 562 - Úroky.

Poznámky ÚČ POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 6 4 3 4 5 7

IČO 4 6 9 0 6 6 0 6

Ruukki Slovakia, s.r.o.

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,
- možnosti 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) 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							
	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		263	15 913					16 175
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	263	15 913	0	0	0	0	16 175
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		263	15 913					16 175
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	263	15 913	0	0	0	0	16 175
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	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		263	15 913					16 175
Prírastky								0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 6 4 3 4 5 7

IČO 4 6 9 0 6 6 0 6

Ruukki Slovakia, s.r.o

Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	263	15 913	0	0	0	0	0	16 175
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		263	15 913						16 175
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	263	15 913	0	0	0	0	0	16 175
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	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

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			143 769						143 769
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	143 769	0	0	0	0	0	143 769
Oprávky									

Poznámky ÚČ POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 6 4 3 4 5 7

IČO 4 6 9 0 6 6 0 6

Ruukki Slovakia, s.r.o

Stav na začiatku účtovného obdobia			106 247							106 247
Prírastky			31 216							31 216
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	137 463	0	0	0	0	0	0	137 463
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	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	37 522	0	0	0	0	0	0	37 522
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 306	0	0	0	0	0	0	6 306

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 preddávky na DHM	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia			143 769							143 769
Prírastky										0
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	143 769	0	0	0	0	0	0	143 769
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia			74 837							74 837
Prírastky			31 410							31 410
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	106 247	0	0	0	0	0	0	106 247
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	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	68 932	0	0	0	0	0	0	68 932
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	37 522	0	0	0	0	0	0	37 522

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poznámky ÚČ POD 3 - 01

Ruukki Slovakia, s.r.o

DIČ 2 0 2 3 6 4 3 4 5 7

IČO 4 6 9 0 6 6 0 6

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Kooperativa Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 3 334,35 EUR.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe (popis).

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
Tovar	13 243	2 901			16 144
Zásoby spolu	13 243	2 901	0	0	16 144

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	0	5 441 380	5 441 380
Náklady na zákazkovú výrobu	0	-5 441 380	-5 441 380
Hrubý zisk / hrubá strata	0	0	0

Poznámky ÚČ POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 6 4 3 4 5 7

IČO 4 6 9 0 6 6 0 6

Ruukki Slovakia, s.r.o.

Účtovná jednotka v roku 2019 ukončila zákazkovú výrobu, ktorá bola prevedená na sesterskú spoločnosť Ruukki Building.
V roku 2020 účtovná jednotka už nepokračuje so zákazkovou výrobou.

7. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				Stav OP na konci účtovného obdobia
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
Pohľadávky z obchodného styku	218 432	97 912			316 344
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	218 432	97 912	0	0	316 344

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2020 a 2019 vytvorené opravné položky na základe popis tvorby OP.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 480 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	151 916		151 916
Dlhodobé pohľadávky spolu	151 916	0	151 916
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	600 635	623 050	1 223 684
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	480		480
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0

Poznámky ÚČ POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 6 4 3 4 5 7

IČO 4 6 9 0 6 6 0 6

Ruukki Slovakia, s.r.o.

Daňové pohľadávky a dotácie	135 059		135 059
Iné pohľadávky	1 376		1 376
Krátkodobé pohľadávky spolu	737 551	623 050	1 360 600

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 290 904	2 629 268
Spolu	2 290 904	2 629 268

Spoločnosť mala v roku 2020 bankové záruky vo výške 182 564,44 eur.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 192	16 431
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

10. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	258 571
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	227 918
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	30 659
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	258 577

Poznámky ÚČ POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 6 4 3 4 5 7

IČO 4 6 9 0 6 6 0 6

Ruukki Slovakia, s.r.o

11. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	387 210	0	0	-387 210	0
Na súdne spory	387 210			-387 210	0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	174 907	103 666	-154 733	-18 000	105 840
Rezerva na ostatné náklady	1 813				1 813
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	40 818	11 516	-40 818		11 516
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	18 648		-18 648		0
Rezerva na poskytnuté zľavy z predaja	63 000	65 000	-63 000		65 000
Rezerva na bonusy zamestnancov	21 627	16 150	-21 267		16 510
Rezerva na stratové zákazky	18 000			-18 000	0
Rezerva na audit	11 000	11 000	-11 000		11 000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	433 210	0	0	-46 000	387 210
na súdne spory	433 210			-46 000	387 210
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	687 576	173 093	-151 444	-534 319	174 906
Rezerva na ostatné náklady	165 004			-163 191	1 813
Rezerva na ostatné náklady	371 128			-371 128	0
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	36 937	40 818	-36 937		40 818
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	11 664	18 648	-11 664		18 648
Rezerva na poskytnuté zľavy z predaja	54 000	63 000	-54 000		63 000
Rezerva na bonusy zamestnancov	37 593	21 627	-37 593		21 627
Rezerva na stratové zákazky	0	18 000	0		18 000
Rezerva na audit	11 250	11 000	-11 250		11 000

Dlhodobá rezerva na súdne spory, bola v roku 2020 z dôvodu urovňovania sporov zrušená. Spoločnosť predpokladá krátkodobé rezervy použiť v nasledujúcom účtovnom období.

Poznámky ÚČ POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 6 4 3 4 5 7

IČO 4 6 9 0 6 6 0 6

Ruukki Slovakia, s.r.o.

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	15 393	15 162
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	15 393	15 162
Krátkodobé záväzky spolu	1 528 149	3 059 566
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 431 666	3 029 772
Záväzky po lehote splatnosti	96 484	29 794

Záväzky z obchodného styku voči spriazneným osobám sú vo výške 453 079,37 EUR. Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

Cashpooling záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
IHC - cashpooling	945 745	1 602 664

13. ODLOŽENA DAN Z PRIJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku 2020 do nasledujúcich rokov. Výška daňovej straty za rok 2020, ktorá nebola v roku 2020 uplatnená a bude prevedená do ďalších rokov, bola 296 458 EUR k 31. decembru 2020.

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:	69 822	48 652
odpočítateľné	69 822	48 652
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	19 837	109 473
odpočítateľné	19 837	109 473
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	296 458	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	151 916	158 125

Spoločnosť začítavala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 151 916 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 6 4 3 4 5 7

IČO 4 6 9 0 6 6 0 6

Ruukki Slovakia, s.r.o.

14. 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	15 162	14 806
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	15 393	15 162
Tvorba sociálneho fondu spolu	15 393	15 162
Čerpanie sociálneho fondu	-15 162	-14 806
Konečný zostatok sociálneho fondu	15 393	15 162

15. PODMIENENE ZÁVAZKY A AKTIVA, PODSÚVAHOVE POLOŽKY**1. Prenajatý majetok**

Spoločnosť neeviduje v roku 2020 podmienený majetok.

16. VÝNOSY A NAKLADY

Tržby

Najvýznamnejší zákazníci v roku 2020

Zákazník	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
FRITECH S.R.O.	660 687	892 062
HSF SYSTEM SK, S.R.O.	368 314	554 572
ERMONT S.R.O.	330 867	35 477
ELORA SLOVAKIA S.R.O.	237 699	279 470
ANDREA ELIÁŠOVÁ ELKO	223 500	192 249
KLAMPPLAST BJ, S.R.O.	219 808	208 438
IN VEST S.R.O.	210 377	83 598
KERAMING A.S.	150 805	168 599
CDI - FRIMCOM - JANISTAV S.R.O.	141 331	360 757
STAMAX S.R.O.	134 361	119 801

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar	5 978 177	8 060 587
Výnosy zo zákazky		5 449 921
Aktivácia		
Čistý obrat celkom	5 978 177	13 510 508

Vo výnosoch ďalej spoločnosť eviduje dotácie na prevádzkové účely prijaté zo štátneho rozpočtu vo výške 29 720 EUR v roku 2020.

Poznámky ÚČ POD 3 - 01
Ruukki Slovakia, s.r.o

DIČ 2 0 2 3 6 4 3 4 5 7

IČO 4 6 9 0 6 6 0 6

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	998 464	1 138 417
Opravy a udržiavanie	14 122	10 066
Cestovné	4 306	24 712
Náklady na reprezentáciu	7 297	18 471
Dopravné služby	592 535	717 161
Audít, dane, právnické služby	59 857	62 513
Nájom	70 406	76 798
Marketing	113 525	84 900
Ostatné služby	136 415	143 795
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 880 597	12 658 565
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	109 811	5 436 676
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	4 508 464	5 994 333
Opravné položky k zásobám	2 901	-7 158
Osobné náklady	573 217	644 084
Odpis pohľadávky	578 400	619 021
Ostatné	107 804	-28 391
Finančné náklady, z toho:	19 878	37 607
Úroky	343	1 942
Kurzové straty	3 092	17 469
Ostatné finančné náklady	16 443	18 196

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 6 4 3 4 5 7

IČO 4 6 9 0 6 6 0 6

Ruukki Slovakia, s.r.o

Dane z príjmov

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:	-66 340	x	x	334 115	x	x
teoretická daň	x	-13 931	21%	x	70 164	21%
Daňovo neuznané náklady	66 328	13 929	-21%	25 592	5 374	2%
Výnosy nepodliehajúce dani	29 720	6 241	-9%			
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	29 708	6 239	-9%	359 707	75 538	
Splatná daň z príjmov	x	30		x	65 295	
Odložená daň z príjmov	x	6 209		x	10 243	
Celková daň z príjmov	x	6 239		x	75 538	

Poznámky ÚĚ POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 6 4 3 4 5 7

IČO 4 6 9 0 6 6 0 6

Ruukki Slovakia, s.r.o

17. 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
RUUKKI POLSKA SP. Z O.O.,	Pohľadávky (+)/Závazky (-)	480/-439 481	-783 630
RUUKKI CZ OSTRAVA WAREHOUSE	Pohľadávky (+)/Závazky (-)	-6 373	-4 840
RUUKKI CONSTRUCTION OY	Pohľadávky (+)/Závazky (-)	-4 337	-88 479
SSAB EUROPE OY	Pohľadávky (+)/Závazky (-)	-2 411	-4 210
RUUKKI PRODUCTS AS	Pohľadávky (+)/Závazky (-)	-477	-7 109
Rautaruukki Oyj	Pohľadávky (+)/Závazky (-)	0	0

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
RUUKKI POLSKA SP. Z O.O.,	Predaje (+)/Nákupy (-)	480/-4 315 864	12 421/-5 703 039
RUUKKI CZ OSTRAVA WAREHOUSE	Predaje (+)/Nákupy (-)	-93 245	-123 215
RUUKKI CONSTRUCTION OY	Predaje (+)/Nákupy (-)	-37 875	-50 048
RUUKKI BUILDING SYSTEMS S.R.O.	Predaje (+)/Nákupy (-)	121 813	0
RUUKKI PRODUCTS AS	Predaje (+)/Nákupy (-)	-20 468	-27 047
RUUKKI CZ S.R.O.,	Predaje (+)/Nákupy (-)	-772	-1 021

18. 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	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	1 050 000				1 050 000
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	500				500
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	802 252		45 052	30 659	877 963
Neuhradená strata minulých rokov	-227 918			227 918	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	258 577	-72 579		-258 577	-72 579
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

Hodnota 45 052 EUR, predstavuje opravu chýb minulých období.

Poznámky ÚČ POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 3 6 4 3 4 5 7

IČO 4 6 9 0 6 6 0 6

Ruukki Slovakia, s.r.o

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emissné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	1 050 000				1 050 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	500				500
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	778 496			23 756	802 252
Neuhradená strata minulých rokov	-502 860			274 942	-227 918
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	298 794	258 577		-298 794	258 577
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 23/10/2020 schválilo rozdelenie zisku za rok 2019.

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

19. Podmienené záväzky

V súčasnosti spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky.

20. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá osobitné finančné povinnosti, o ktorých by bolo potrebné v týchto poznámkach poskytnúť bližšie informácie.

21. Podmienený majetok

Spoločnosť nevykazuje ku dňu účtovnej závierky podmienený majetok.

22. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárnym orgánom (konateľom Spoločnosti) nebola vyplatená mzda v priebehu účtovného obdobia. Iné príjmy a iné výhody neboli v priebehu účtovného obdobia štatutárnym orgánom poskytnuté.

23. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

24. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORE NASTALI PO DNI, KU KTOREMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNA ZAVIERKA

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad peňažných tokov:

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-66 340	334 116
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(356 614)	(95 845)
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	31 216	31 409
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 (+)	0	0
A.1.3.	Manká a škody k zásobám	0	0
A.1.4.	Odpis pohľadávok	0	0
A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-456 138	-24 350
A.1.6.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	68 004	-103 998
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	343	1 942
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-39	-848
A.1.10.	Kurzové rozdiely (+/-)	0	0
A.1.11.	Výsledok z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja finančných investícií (+/-)	0	0
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	0	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	799 711	(1 801 351)
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 643 864	-583 713
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-852 739	-1 214 989
A.2.3.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	15 661	-12 938
A.2.4.	Zmena stavu zásob (-/+)	-7 074	10 289
A.2.5.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	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.)	376 758	(1 563 080)

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-66 340	334 116
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(356 614)	(95 845)
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	39	848
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností (-)	-343	-1 942
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	0	0
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-57 899	-22 886
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	318 555	(1 587 060)

Peňažné toky z investičnej činnosti

B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	0	0
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 (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné	0	0
B7	Výdavky pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, (-)	0	0
B8	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke	0	1 358 686
B.9.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom	0	0
B.10	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0	0

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-66 340	334 116
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(356 614)	(95 845)
B.11.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0	0
B.12.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
B.13.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
B.14.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	0	0
B.15.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.16.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.17.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.18.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(0)	1 358 686

Peňažné toky z finančnej činnosti

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-66 340	334 116
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(356 614)	(95 845)
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(656 919)	1 602 664
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
C.2.3.	Príjmy z bankových úverov (+)	0	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie bankových úverov (-)	0	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	1 602 664
C.2.6.	Výdavky na splácanie prijatých pôžičiek (-)	-656 919	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	0	0
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	0	0
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky (-), výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-), ak ich možno začleniť do finančných činností	0	0
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(656 919)	1 602 664

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-66 340	334 116
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(356 614)	(95 845)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(338 364)	1 374 291
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	2 629 268	1 254 977
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 290 904	2 629 268
G.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	ekvivalentov na konci účtovného obdobia (D + E + F)	2 290 904	2 629 268