

Ruukki Slovakia, s.r.o.

Výročná správa za rok končiaci 31. decembra 2021

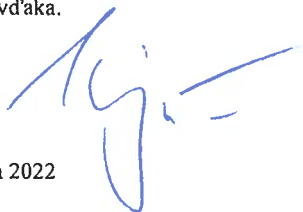
Prihovor konateľa spoločnosti

Predkladám výročnú správu Ruukki Slovakia, s.r.o., týkajúcu sa ukončeného roku 2021.

Hodnotenie hospodárskych výsledkov, ale aj činnosti našej spoločnosti za rok 2021 je uspokojivé. Podarilo sa nám zlepšiť kľúčové ukazovatele hodnotenia a spoločnosť dosiahla zisk. Treba však povedať, že to nebolo v pandemickom období vôbec jednoduché a stále sa nám nepodarilo dosiahnuť úroveň tržieb z roku pred nástupom pandémie COVID-19, ktorá zasiahla všetky oblasti života. Zlepšenie ukazovateľov sa podarilo zásluhou kvality a dostupnosti nami ponúkaných produktov, starostlivým monitorovaním nákladov (hlavne nákladov na služby a osobné náklady), ale predovšetkým vďaka nemalému úsiliu zamestnancov spoločnosti, za čo im patrí veľká vďaka.

Ing. Marek Krejčí
Konateľ

V Bratislave, 18. júla 2022



Základné informácie o 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.

Predmetom činnosti spoločnosti je:

- opracovanie kovu jednoduchým spôsobom,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) v rovinách živností,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu vo 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 zničenie,
- prenájom hmotných vecí

Spoločnosť má jediného spoločníka Rautaruukki Oyj, ktorý má 100% podiel na základnom imaní spoločnosti a jej hlasovacích právach. 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 má týchto konateľov (v roku 2022 bola valným zhromaždením schválená zmena konateľ'a):

- Marek Krejčí (od 1. septembra 2015)
- Vesa Johannes Roukonen (od 19.3.2019 na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zo 4. februára 2019)
- Esko Juhani Harila (od 1.12.2021 - na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia z 22.9.2021)
- Airi Marita Kemiläinen (od 1. septembra 2015 do 30.11.2021)

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej spoločnosti.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť v roku 2021 nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej spoločnosti.

Analýza tržieb

Tržby spoločnosti medziročne narástli o 69,89 percent, z 5 978 tis. EUR na 10 156 tis. EUR. Stále sa nám však nepodarilo dostať na úroveň tržieb z obdobia pred pandémiou (tržby v roku 2019 boli na úrovni 14 157 tis. EUR).

Vývoj EBITDA a ziskovosti

v EUR	2 021	2 020
Celkový obrat	10 156 625	5 978 178
Pridaná hodnota	1 582 550	357 793
Pridaná hodnota ako % z tržieb	16%	6%
Zisk pred zdanením a úrokmi	961 865	-65 997
Zisk po zdanení	703 635	-72 579
EBITDA	968 171	182 441
ROA	19%	-2%
ROE	27%	-4%
Osobné náklady	693 816	573 217
Odpisy	6 306	31 216
Odpisy ako % z tržieb	0%	1%
Úrokové náklady	162	343

ROA = Zisk po zdanení/Celkový majetok netto

ROE = Zisk po zdanení/Vlastné imanie

Percento pridanej hodnoty na tržbách narástlo na 16%, čo je zásluha starostlivého monitorovania nákladov, predovšetkým na služby a osobné náklady (viď podrobnejšiu analýzu v nasledujúcich častiach). Vďaka dosiahnutému zisku sa upravili aj ukazovatele návratnosti vlastného kapitálu a aktív.

Analýza najvýznamnejších nákladových druhov

Spotreba materiálu a náklady na predaný tovar

	2 021	2 020
Náklady na predaný tovar	7 342 431	4 508 464
Spotreba materiálu	61 466	110 556
Celkom spotreba materiálu	7 403 897	4 619 020
Percento z tržieb	73%	77%

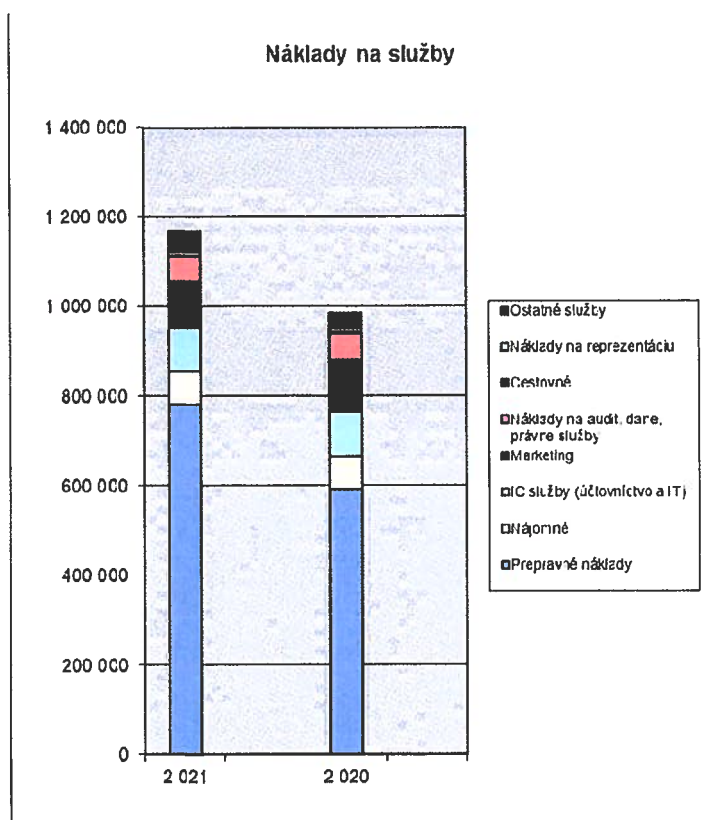
Náklady na predaný tovar narástli o 63 percent (z 4 508 tis. EUR na 7 342 tis. EUR), tento nárast je nižší ako nárast tržieb aj vďaka starostlivému plánovaniu nákupov nie len lokálne, ale predovšetkým vo výrobných lokalitách koncernu.

V oblasti materiálových nákladov došlo k malej úspore 49 tis. EUR.

Služby

	2 021	2 020
Prepravné náklady	780 479	592 535
Nájomné	74 128	70 406
IC služby (účtovníctvo a IT)	98 548	101 348
Marketing	101 264	113 525
Náklady na audit, danc, právne služby	56 442	59 857
Opravy a udržiavanie	11 053	14 122
Cestovné	2 570	4 306
Náklady na reprezentáciu	5 025	7 297
Ostatné služby	48 961	35 068
Spolu	1 178 470	998 464
Percento z tržieb	12%	17%

14



Náklady na služby narástli o 180 tis. EUR (18%), teda rástli podstatne pomalšie ako tržby, čo je potvrdením krokov, ktoré lokálne i skupinové vedenie prijalo na úsporu nákladov. Percentuálne proporcia nákladov na služby na tržbách poklesla zo 17 na 12 percent. Najväčšia úspora bola v oblasti prepravných nákladov, keďže ceny prepravných služieb boli zmluvne dohodnuté na celý rok 2021 fixne.

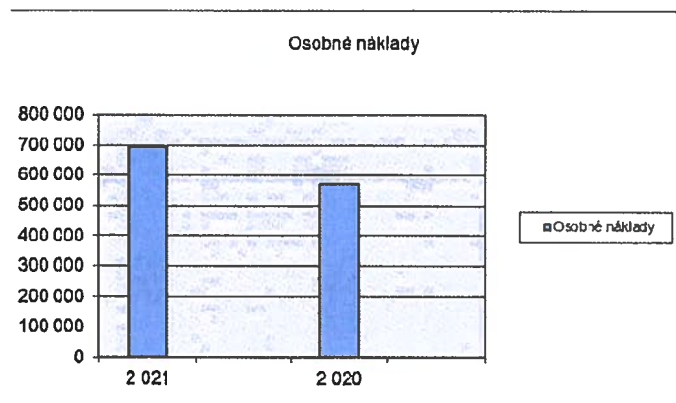
14

Osobné náklady

Vývoj mzdových nákladov a počtu pracovníkov

	2 021	2 020
Osobné náklady	693 816	573 217
Percento osobných nákladov na tržbách	7%	10%
z toho mzdové náklady	515 340	391 611
Čistý zisk	703 635	-72 579

	2 021	2 020
Priemerný počet zamestnancov	13	14
z toho riadiacich	1	1
Priemerná mzda	3 303	2 331



Priemerný prepočítaný počet zamestnancov poklesol o jedného zo 14 na 13. Priemerná mesačná mzda narástla, celkovo však osobné náklady v pomere k tržbám poklesli z 10 na 7 percent.

Spoločnosť nemá veľký vplyv na zamestnanosť v regióne.

14

Základné informácie zo súvahy

	2 021	2 020
Celkový majetok (netto)	3 677 972	3 522 828
z toho dlhodobý majetok	0	6 306
z toho obežný majetok	3 663 780	3 503 329
Finančné účty	808 624	2 290 904
Zásoby	22 356	16 253
Krátkodobé pohľadávky	2 786 316	1 044 256
Dlhodobé pohľadávky	46 484	151 916
Časové rozlíšenie nákladov	14 192	13 193
Vlastné imanie	2 564 520	1 860 884
Závazky	1 081 183	1 649 522
Krátkodobé záväzky	908 373	1 528 150
Dlhodobé záväzky	15 536	15 393
Rezervy	157 274	105 979
Tržby	10 156 625	5 978 178
Zisk po zdanení	703 635	-72 579
Náklady na predaný tovar	7 342 431	4 508 464
Ukazovatele likvidity		
Likvidita 1. stupňa	0,89	1,50
Likvidita 2. stupňa	3,96	2,18
Likvidita 3. stupňa	4,03	2,29
Ukazovatele obrátkovosti		
Obrátkovosť pohľadávok v dňoch	45,9	55,4
Obrátkovosť záväzkov v dňoch	31,9	34,9

Pozitívny trend bol zaznamenaný vo všetkých stupňoch likvidity. Likvidita 2. a 3. stupňa je ovplyvnená existenciou pohľadávok voči spoločnostiam v skupine z dôvodu skupinového financovania, tzv. cash-pooling systému. Kým v minulosti bol zostatok ku koncu obdobia zväčša záväzkový (k 31. decembru 2020 bol vo výške 946 tis. EUR), k 31. decembru 2021 bol zostatok pohľadávka vo výške 1 505 tis. EUR.

Obrátkovosť pohľadávok je primeraná k štandardne poskytovanej dobe splatnosti, ktorá je typická pre toto odvetvie podnikania. V roku 2021 došlo k zlepšeniu o takmer 10 dní. To umožnilo spoločnosti hradiť svoje záväzky z veľkej miery v lehote splatnosti.

Investičné výdavky

Zameranie spoločnosti si nevyžaduje rozsiahle investičné výdavky. V roku 2021 spoločnosť neinvestovala do kúpy dlhodobého hmotného majetku. V roku 2022 je plánovaná čiastočná obnova vozového parku spoločnosti – prevažne formou operatívneho lízingu.

Environmentálna zodpovednosť

Činnosť spoločnosti nemá významný vplyv na životné prostredie.

Výskum a vývoj

Spoločnosť nemá výdavky na výskum a vývoj.

14

Návrh na rozdelenie zisku

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2021 nasledovne:

(EUR)

Tvorba rezervného fondu	-
Vysporiadanie akumulovaných strát minulých rokov	-
Rozdelenie spoločníkovi spoločnosti	-
Akumulované zisky minulých rokov	703 635
Spolu zisk za rok 2021	703 635

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31. decembri 2021 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto výročnej správe, ani priloženej účtovnej závierke.

24. februára 2022 vypukol na Ukrajine vojnový konflikt. Vedenie spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb).

14

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Ruukki Slovakia, s.r.o.:

I. SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Ruukki Slovakia, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, 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 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od Spoločnosti sme nezávislí 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 a osôb poverených spravovaním 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, iba žeby mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti 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 nesprávnosti 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.

II. SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 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.

BDO Audit

BDO Audit, spol. s r. o.
Licencia UDVA č. 339



18. júla 2022
Pribinova 10
Bratislava, Slovenská republika

[Signature]

Ing. Lucia CVEKOVÁ
Licencia UDVA č. 1167



ÚČ POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 3 6 4 3 4 5 7	Účtovná závierka x riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac 0 1	Rok 2 0 2 1
IČO 4 6 9 0 6 6 0 6	mimoriadna	x veľká	Za obdobie od 1 2	2 0 2 1
SK NACE 4 6 . 9 0 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1	2 0 2 0
			do 1 2	2 0 2 0

Priložené súčasti účtovnej závierky

x Súvaha (ÚČ POD 1-01)

x Výkaz ziskov a strát (ÚČ POD 2-01)

x Poznámky (ÚČ POD 3-01)

(v celých eurách)

(v celých eurách)

(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

R u u k k i S l o v a k i a , s . r . o

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
S t a r á V a j n o r s k á Číslo
3 7PSČ Obec
8 3 1 0 4 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a I o d d i e l s . r . o
. , v l o ž k a 8 5 3 0 0 / BTelefónne číslo Faxové číslo
0 / 0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 7 . 0 6 . 2 0 2 2

Schválená dňa:

. .

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

0.

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

UZPODv14_2

Súvaha ÚČ POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 6 4 3 4 5 7	IČO	4 6 9 0 6 6 0 6
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	4 163 178	3 677 973	
			485 205		3 522 828
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	159 945	0	
			159 945		6 306
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	16 175		
			16 175		
A.I.1.	Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	263		
			263		
3.	Ocenenie práva (014) - /074, 091A/	006	15 913		
			15 913		
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	143 769	0	
			143 769		6 306
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013			
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	143 769	0	
			143 769		6 306

Súvaha ÚČ POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 6 4 3 4 5 7					IČO	4 6 9 0 6 6 0 6					
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										
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015												
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016												
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017												
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018												
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019												
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020												
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021												
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podieľy v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022												
2.	Podielové cenné papiere a podieľy s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023												
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľy (063A) - /096A/	024												
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025												
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026												
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027												
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	028												

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 6 4 3 4 5 7	IČO	4 6 9 0 6 6 0 6
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/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	3 989 041	3 663 781	
			325 261		3 503 329
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	30 208	22 357	
			7 852		16 253
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035			0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Výrobky (123) - /194/	037	0	0	174
4.	Zväratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039	30 208	22 356	
			7 852		16 079
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	46 484	46 484	
					151 916
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha ÚČ POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 6 4 3 4 5 7	IČO	4 6 9 0 6 6 0 6
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052	46 484	46 484	
					151 916
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	3 103 725	2 786 316	
			317 409		1 044 256
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	1 595 080	1 277 671	
			317 409		907 821
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	14 886	14 886	
					480
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Súvaha ÚČ POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 6 4 3 4 5 7	IČO	4 6 9 0 6 6 0 6
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	1 580 194	1 262 785	
			317 409		907 341
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059	1 504 828	1 504 828	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podletovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	2 979	2 979	
					135 059
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	838	838	
					1 376
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

UZPODv14_7

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 6 4 3 4 5 7					IČO	4 6 9 0 6 6 0 6					
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie					Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
			Brutto - časť 1		Netto 2									
			Korekcia - časť 2					Netto 3						
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	808 624					808 624					2 290 904	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072												
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	808 624					808 624					2 290 904	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	14 192					14 192					13 193	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075	11 000					11 000						
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	2 192					2 192					13 193	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077												
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078	1 000					1 000						
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b		Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4					Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5					
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141		079	3 677 973					3 522 828					
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100		080	2 564 520					1 860 884					
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)		081	5 000					5 000					
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)		082	5 000					5 000					
2.	Zmena základného imania +/- 419		083											
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)		084											
A.II.	Emisné ážio (412)		085											
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)		086	1 050 000					1 050 000					
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89		087	500					500					
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)		088	500					500					
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)		089											

Súvaha ÚČ POD 1 - 01		DIČ	2	0	2	3	6	4	3	4	5	7	IČO	4 6 9 0 6 6 0 6					
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4											Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5					
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090																	
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091																	
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092																	
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093																	
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094																	
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095																	
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096																	
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	805 385											877 963					
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	805 385											877 963					
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/-429)	099																	
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 + (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	703 635											-72 579					
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 081 184											1 649 522					
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	15 536											15 393					
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103																	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104																	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105																	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106																	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107																	
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108																	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109																	
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110																	
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111																	
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112																	
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113																	
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	15 536											15 393					
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115																	
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116																	
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117																	

Súvaha ÚČ POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 6 4 3 4 5 7	IČO	4 6 9 0 6 6 0 6
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	908 374	1 528 150	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	750 488	537 639	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	712 738	453 079	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielevej 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	37 750	84 560	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		945 745	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielevej 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	24 678	22 081	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	19 084	17 276	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	114 051	5 348	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	72	61	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	157 274	105 979	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	19 391	11 516	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	137 883	94 463	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 475A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	32 269	12 422	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144			
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	32 269	12 422	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 3 6 4 3 4 5 7	IČO	4 6 9 0 6 6 0 6
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	10 156 625	5 978 178	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	10 253 140	6 829 682	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	10 156 625	5 978 177	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04			
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05			
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06			
V.	Aktívacia (účtová skupina 62)	07			
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného a materiálu (641, 642)	08			
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	96 515	852 249	
**	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	9 280 002	6 879 061	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	7 342 431	4 508 464	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	61 466	110 556	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	-8 292	2 901	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 178 470	998 464	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	693 816	573 217	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	515 340	391 611	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	168 727	172 084	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	9 749	9 522	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	4 741	592	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	6 306	31 216	
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	6 306	31 216	
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23			
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24			
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 064	65 103	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26		589 293	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	973 138	-49 379	

UZPODV14_11

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 3 6 4 3 4 5 7	IČO	4 6 9 0 6 6 0 6
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	1 582 550	357 793	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 466	2 917	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (561)	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	931	39	
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	922	39	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	9		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	535	2 878	
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	12 902	19 878	
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	162	343	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50			
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	162	343	
O.	Kurzové straty (563)	52	1 026	3 092	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53			
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	11 713	16 443	

UZPODv14_12

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 3 6 4 3 4 5 7	IČO	4 6 9 0 6 6 0 6
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	-11 435	-16 961	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	961 703	-66 340	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	258 068	6 239	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	152 636	30	
Z.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	105 432	6 209	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	703 635	-72 579	

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

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 spríznenej 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 živností (veľkoobchod) 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 hnuteľných vecí

Informácie o počte zamestnancov

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

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.

14

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky k 31. decembru 2021:

Konateľi: Aíri Marita Kemiläinen (od 1. septembra 2015 do 30.11.2021)
Marek Krejčí (od 1. septembra 2015)
Vesa Johannes Roukonen (od 19.3.2019 na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zo 4. februára 2019)
Esko Juhani Harila (od 1.12.2021 - na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia z 22.9.2021)

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. 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.

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2020 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 11. augusta 2021.

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 súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedené Spoločnosť urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).

V účtovnom období 2021 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 zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

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 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, cto a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

14

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 obstarávacia cena tohto majetku je stanovená na základe dostupných zdrojov v čase ocenenia, prípadne znalcom.

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 častí) 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 užitočnej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej užitočnej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Zásoby

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

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, 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 ňu dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ňou predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

d) 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. K 31. decembru 2021 nemala Spoločnosť žiadne neukončené zákazky.

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

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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

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.

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) 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 bol tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobrovoľný a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

l) Prenájom (lízíng)

Operatívny prenájom. Majetok prenášaný 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 prenájateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenášaný 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 ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 - Záväzky 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 prenášanému 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 úrokovvej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 - Úroky.

14

m) 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 odpočítat 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.

n) 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
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	16 175
Opravy							
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	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
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0

14

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky 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
Oprávy								
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	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									
Stav na začiatku účtovného obdobia			137 463						137 463
Prírastky			6 306						6 306
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	143 769	0	0	0	0	0	143 769
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	6 306	0	0	0	0	0	6 306
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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			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									
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	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
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	37 522	0	0	0	0	0	37 522
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 306	0	0	0	0	0	6 306

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

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

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovní Kooperatíva. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla. Výška PZP v roku 2021 predstavovala 884 EUR a havarijného poistenia 3 334 EUR. Poistné kryje celkové škody s uplatnením spoluúčasti definovanej vo všeobecných obchodných podmienkach poisťovne.

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
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar	16 144	5 787	-14 079		7 852
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	16 144	5 787	-14 079	0	7 852

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

14

6. POHLÁDKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohládkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	316 344	1 065			317 409
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	316 344	1 065	0	0	317 409

K pochybným pohládkam boli v roku 2021 (konzistentne s minulými rokmi) vytvorené opravné položky na základe popisu tvorby OP. V roku 2020 spoločnosť odpísala premičané, nevymožiteľné pohľadávky vo výške 468 318 EUR, ktoré boli úplne pokryté vytvorenou opravnou položkou (zoznam týchto pohládkov je vedený v podsúvahovej evidencii).

Pohľadávky voči spríazneným osobám k 31. decembru 2021 boli vo výške 14 886 EUR (v roku 2020 480 EUR).

Informácie o vekovej štruktúre pohládkov

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	46 484		46 484
Dlhodobé pohľadávky spolu	46 484	0	46 484
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 065 421	514 773	1 580 194
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	14 886		14 886
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 504 878		1 504 878
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 979		2 979
Iné pohľadávky	838		838
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 588 952	514 773	3 103 725

14

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

K 31. decembru 2021 nebola na pohľadávky spoločností zriadené záložné právo, ani nebolo obmedzenie s nimi nakladať (k 31. decembru 2020 boli pohľadávky vo výške 182 564 EUR kryté záložným právom).

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku vo výške 1 504 828 EUR predstavujú zostatok na účte vnútrogrupinového financovania, tzv. cash pooling, ktorý je evidovaný na účte 351.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny		0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	808 624	2 290 904
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		0
Peniaze na ceste		0
Spolu	808 624	2 290 904

Spoločnosť v roku 2021 nemala zriadené žiadne bankové záruky (v roku 2020 bankové záruky vo výške 182 564 EUR).

8. 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:	11 000	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 192	13 192
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 000	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o vysporiadaní účtovnej straty v zmysle rozhodnutia Valného zhromaždenia Spoločností zo dňa 11. augusta 2021:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata za rok 2020	72 579
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Krytie z nerozdeleného zisku minulých rokov	72 579
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	72 579

M

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
na súdne spory	0			0	0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	105 979	157 274	-105 979	0	157 274
Rezerva na ostatné náklady	1 453	2 500	-1 453		2 500
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	11 516	19 391	-11 516		19 391
Rezerva na poskytnuté zľavy z predaja	65 000	65 000	-65 000		65 000
Rezerva na bonusy zamestnancov	16 510	21 383	-16 510		21 383
Rezerva na odmeny z dôvodu dosiahnutia zisku		37 000			
Odhadovaný poplatok za audit	11 500	12 000	-11 500		12 000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
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	104 166	-155 094	-18 000	105 979
Rezerva na ostatné náklady	1 813		-361		1 452
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
Odhadovaný poplatok za audit	11 000	11 500	-11 000	0	11 500

Spoločnosť predpokladá krátkodobé rezervy použiť v nasledujúcom účtovnom období.

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

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	15 536	15 393
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	15 536	15 393
Krátkodobé záväzky spolu	908 374	1 528 150
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	782 284	1 431 667
Záväzky po lehote splatnosti	126 090	96 484

Záväzky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa:

Záväzok	Zostatok v roku 2021 (EUR)	Popis zaistenia
K 31. decembru 2021 spoločnosť nemala takéto záväzky		

V roku 2020 mala Spoločnosť záväzok z titulu cash poolingu vo výške 945 745 EUR. K 31. decembru 2021, mala spoločnosť pohľadávku z cash poolingu vo výške 1 504 828 EUR, ako je uvedené v poznámke 6.

Záväzky voči spriazneným osobám z obchodného styku boli k 31. decembru 2021 vo výške 712 739 EUR (k 31. decembru 2020 vo výške 453 079) EUR.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

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 bola prevedená do ďalších rokov, bola 296 458 EUR k 31. decembru 2020, táto sa v celej výške umorila v roku 2021.

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:		
odpočítateľné	83 277	332 488
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	138 078	94 463
zdaniteľné	138 078	94 463
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		296 458
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	46 484	151 916
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	105 432	6 209
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 46 484 EUR.

14

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

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	15 393	15 162
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 392	15 393
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 392	15 393
Čerpanie sociálneho fondu	-14 249	-15 162
Konečný zostatok sociálneho fondu	15 536	15 393

14. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Podmienené záväzky: Spoločnosť je v súdnom spore žalovanou stranou pričom žalobca si uplatňuje nárok na zaplatenie sumy vo výške 53 449 EUR. Keďže otázku úspešnosti konania nie je možné v súčasnosti odhadnúť, nakoľko bude závisieť od vykonaného znaleckého dokazovania v predmetnom konaní, Spoločnosť nevytvorila rezervu. V prípade neúspechu môže byť Spoločnosti uložená povinnosť zaplatiť vyššie uvedenú istinu s príslušenstvom a trovy konania (výška trov bude určená v závislosti od počtu úkonov a dĺžky sporu).

Podmienené aktíva: Spoločnosť nemá žiadne podmienené aktíva.

Podsúvahové položky: Spoločnosť odpísala v roku 2020 premičané pohľadávky vo výške 468 318 EUR, ktoré vedie na podsúvahovej evidencii a v prípade ich vymoženia ich zaradí do účtovnej evidencie.

14

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

15. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Najvýznamnejší zákazníci v roku 2021 a 2020

Zákazník	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
GOLDBECK KFT	1 214 306	
GOLDBECK, S.R.O.	620 418	
HSF SYSTEM SK, S.R.O.	696 991	368 314
FRITECH S.R.O.	422 667	660 687
BOHDAL S.R.O.	325 991	
JUNIK S&J S.R.O.	309 767	
IN VEST S.R.O.	299 057	210 377
KLAMPPLAST BJ, S.R.O.	286 013	219 808
GLOBAL SYSTÉM S.R.O.	262 586	
METROSTAV	236 057	
ELORA SLOVAKIA S.R.O.	192 069	237 699
ANDREA ELIÁŠOVÁ ELKO	176 830	223 500
ERNONT S.R.O.	101 415	330 867
KERAMING A.S.	178 180	150 805
CDI - FRIMCOM - JANISTAV S.R.O.	148 607	141 331
STAMAX S.R.O.	95 816	134 361
Ostatní	4 589 855	3 300 429
	10 156 625	5 978 177

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar	10 156 625	5 978 177
Výnosy zo zákazky		
Aktivácia		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	96 515	852 249
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	10 253 140	6 830 427

V ostatných výnosoch spoločnosť eviduje dotácie na prevádzkové účely prijaté zo štátneho rozpočtu na krytie dopadov Covid-19 vo výške 18 497 EUR v roku 2021 a 29 720 EUR v roku 2020.

14

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:	1 178 470	998 464
Opravy a udržiavanie	11 053	14 122
Cestovné	2 570	4 306
Náklady na reprezentáciu	5 025	7 297
Prepravné služby	780 479	592 535
Audit, dane, právnické služby	56 442	59 857
Nájom	74 128	70 406
Marketing	101 264	113 525
IC služby (účtovníctvo a IT)	98 548	101 348
Ostatné služby	48 961	35 067
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 095 226	5 880 597
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	7 342 431	4 508 464
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	61 466	110 556
Opravné položky k zásobám	-8 292	2 901
Osobné náklady	693 816	573 217
Odpis pohľadávky	0	578 400
Ostatné	5 805	107 059
Finančné náklady, z toho:	12 902	19 878
Úroky	162	343
Kurzové straty	1 026	3 092
Ostatné finančné náklady	11 714	16 443

14

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

Dane z príjmov

Informácie o danoch 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:	961 703	x	x	-66 340	x	x
teoretická daň	x	201 958	21%	x	-13 931	21%
Daňovo neuznané náklady	45 175	9 487		66 328	13 929	
Výnosy nepodliehajúce dani	-18 906	-3 970		-29 720	-6 241	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty **						
Zmena sadzby dane						
Iné *	240 922	50 594				
Spolu	1 228 894	258 068		29 708	6 239	
Splátná daň z príjmov	x	152 636		x	30	
Odložená daň z príjmov	x	105 432		x	6 209	
Celková daň z príjmov	x	258 068		x	6 239	

* daňovo uznaná opravná položka k pohľadávkam z roku 2020, ktorá však bola zahrnutá do tvorby odloženej daňovej pohľadávky k 31. decembru 2020.

** v roku 2021 spoločnosť umorila daňovú stratu z roku 2020 vo výške 296 458 EUR, ktorá bola zahrnutá v odloženej daňovej pohľadávke v roku 2020

16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

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 (+)/Závázky (-)	-537 639	480/-439 481
RUUKKI CZ OSTRAVA WAREHOUSE	Pohľadávky (+)/Závázky (-)	-4 149	-6 373
RUUKKI CONSTRUCTION OY	Pohľadávky (+)/Závázky (-)	-27 088	-4 337
SSAB EUROPE OY	Pohľadávky (+)/Závázky (-)	7 443	-2 411
SSAB EMEA AB	Pohľadávky (+)/Závázky (-)	7 443	
RUUKKI PRODUCTS AS	Pohľadávky (+)/Závázky (-)	-143 868	-477
SSAB EMEA/SSAB POLAND	Pohľadávky (+)/Závázky (-)	5	0

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
RUUKKI POLSKA SP. Z O.O.,	Predaje (+)/Nákupy (-)	-7 465 091	480/-4 315 864
RUUKKI CZ OSTRAVA WAREHOUSE	Predaje (+)/Nákupy (-)	-105 458	-93 245
RUUKKI CZ s.r.o.	Predaje (+)/Nákupy (-)	-154	
RUUKKI CONSTRUCTION OY	Predaje (+)/Nákupy (-)	-76 362	-37 875
SSAB EUROPE OY	Predaje (+)/Nákupy (-)	34 987	121 813
SSAB EMEA AB	Predaje (+)/Nákupy (-)	34 987	
SSAB POLAND SP Z O.O.	Predaje (+)/Nákupy (-)	-54 544	
RUUKKI PRODUCTS AS	Predaje (+)/Nákupy (-)	-344 778	-20 468
SSAB SWEDISH STEEL	Predaje (+)/Nákupy (-)	-52	
Rautaruukki Oyj	Predaje (+)/Nákupy (-)		-772

14

23. 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	877 963			-72 579	805 384
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-72 579	703 594		72 579	703 594
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce 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	500				500
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					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	802 252		45 052	30 659	877 963
Neuhrazená 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

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z dvoch peňažných vkladov jediného spoločníka do vlastného imania, a to 800 tis. EUR v marci 2014 a 250 tis. v máji 2015.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 11. augusta 2021 schválilo vyrovnanie straty za rok 2020 pokrytím z akumulovaných ziskov minulých rokov.

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

24. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

25. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2021 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine, ktorý vypukol 24. februára 2022, vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb).

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2021
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/5	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	961 703	-66 340
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	68 452	-340 953
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	6 306	31 216
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	51 295	-456 138
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-7 228	68 004
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	18 848	15 661
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	162	343
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-931	-39
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 nepenažného 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	-99 641	784 051
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-238 296	1 643 864
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	136 466	-852 739
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	2 189	-7 074
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/5+A.1.+A.2.)	930 514	376 758
A.4.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	931	39
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-162	-343
A.6.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.7.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
A.8.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/5 + A.1. až A.6.)	931 283	376 454
A.9.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	37 010	-57 899
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/5 + A.1. až A.9.)	968 293	318 555
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotky, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-1 504 828	
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotky, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a 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 (-)		

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-1 504 828	

14

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (účtet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Príjaté 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	-945 745	-656 919
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-945 745	-656 919
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a ine 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	-945 745	-656 919
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-1 482 280	-338 364
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	2 290 904	2 629 268
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	808 624	2 290 904
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 (+/-)	808 624	2 290 904