

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 30.09.2014

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á 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 2020070866	Účtovná závierka X riadna	Účtovná závierka X zostavená	Mesiac Rok od 10 2013
IČO 36059323	mimoriadna	schválená	Za obdobie do 9 2014
SK NACE 16.21.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
	v eurocentoch		od 10 2012
	X v celých eurách	(vyznačí sa x)	do 9 2013

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Bučina DDD, spol. s r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

LUČENECKÁ CESTA Č.

Číslo

1335 / 21

PSČ

Obec

96096 ZVOLEN

Číslo telefónu

Číslo faxu

045 / 5301972

045 / 5301985

E-mailová adresa

BROCZKOVA@BUCINA-DDD.SK

Zostavené dňa: 28.11.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: . . 20			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Bučina DDD, spol. s r.o.
Lučenecká cesta 1335/21
960 96 Zvolen

Spoločnosť Bučina DDD, spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 19.marca 2003 a do obchodného registra bola zapísaná 2. apríla 2003 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel sro, vložka 8264/S).

IČO : 36059323 DIČ: 2020070866

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia resp. inej štrukturálnej premeny

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- výroba interiérových prvkov z dreva
- výroba nábytkových dielcov
- vedenie účtovníctva
- ekonomické a účtovné poradenstvo
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- prieskum trhu
- marketing
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- piliarska výroba
- drevovýroba - výroba, spracovanie a zušľachťovanie výrobkov z drevnej hmoty
- drvenie, sekanie sušenie a triedenie drevnej hmoty
- kúpa tovaru na za účelom predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- výroba veľkoplošných dosák na báze dreva, surových alebo povrchovo upravených
- výroba impregnovaných fólií z papiera
- výroba exteriérových prvkov z dreva
- poradenská a školiaca činnosť v rozsahu voľných živností
- ubytovacie služby v rozsahu voľných živností
- prenájom nehnuteľností spojený s prenájomom huteľných vecí a technologických zariadení v rozsahu voľných živností
- prenájom huteľných vecí a technologických zariadení v rozsahu voľných živností

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	260	259
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	258	259
Počet vedúcich zamestnancov	11	11

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti Bučina DDD, spol. s r.o. k 30. septembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. októbra 2013 do 30. septembra 2014.

Na základe rozhodnutia materskej spoločnosti, v súlade s §3 Zákona č. 431/ 2002 Z.z. o účtovníctve spoločnosť podala dňa 16.6.2005 na Daňovom úrade Zvolen oznámenie o zmene účtovného obdobia. Prvé účtovné obdobie bolo stanovené od 1.1.2005-30.9.2005. Ďalšie účtovné, zdaňovacie obdobia (hospodárske roky) sú stanovené od 1.10.-30.9. príslušného roka.

6. Schválenie účtovnej závierky za rok 2013

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 30. septembru 2013 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 31.3.2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.9.2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky bola uložená do zbierky listín obchodného registra.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia:

Ing. Antonín Juříček (od: 2.4.2003)
Ing. Denisa Broczková (od: 15.8.2007)
Dušan Šneider (od: 15.8.2007)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30.9.2014 bola takáto:

Spoločník	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva
	€	%	%
EAST CENTRO CAPITAL MANAGEMENT AG (AT)	33 049 360	99	99
POLYTRANS, s.r.o. (SK)	26 556	1	1
spolu	33 075 916	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrnuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti:

BANASINO INVESTMENTS LTD, 2 Andrea Zakou Street, Office 202, Engomi, 2404, Nicosia, Cyprus.

Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Výhodiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Spoločnosť vo spojom účtovníctve aplikovala účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov. Účtovníctvo je vedené v peňažných jednotkách slovenskej meny, t.j. eurách.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie Spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (podľa zákona o účtovníctve však musí byť odpísaný najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania) a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	Metóda Odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	Lineárna	25
drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Budovy a stavby	30	lineárna	3,33
Stroje, prístroje a zariadenia	20	lineárna	5
Zariadenia a inventár	4	lineárna	25
Železničné a cestné dopravné zariadenia	15; 4	lineárna	6,7;25
drobný dlhodobý hmotný majetok		jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely.

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Spoločnosť eviduje k 30. 9. 2014 vo svojom majetku nasledovné podiely:

- na spoločnosti KRONOVISION s.r.o. vo výške 1 000 EUR.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skontá a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrnuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob. Spoločnosť uplatňuje pri tvorbe opravných položiek k zásobám nasledovné koncernové pravidlá:

Vek zásob	Odpis z rozdielu medzi predajnou cenou I. a II. triedy
Od 1 do 2 mesiacov	25 %
Od 2 do 3 mesiacov	50 %
Od 3 do 4 mesiacov	75 %
Viac ako 4 mesiace	100 %

Pozn: Predajné ceny = predajné ceny evidované v internom informačnom systéme (Ksoft). V prípade, že v sledovanom období nedošlo k predaju II. triedy, cena II. triedy je stanovená na úrovni 60% z predajnej ceny I. triedy.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť nemá zákazkovú výrobu.

(f) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Spoločnosť uplatňuje pri znižovaní hodnoty nepoistených pohľadávok a pohľadávok po splatnosti nasledovné koncernové pravidlá:

Vek pohľadávok	Opravná položka
Do 1 mesiaca	0 %
Od 1 do 2 mesiacov	33 %
Od 2 do 3 mesiacov	67 %
Nad 3 mesiace	100 %

Uvedené pravidlá sa nevzťahujú na poistené časti pohľadávok.

(g) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(i) Emisné kvóty

Bezodplatne pridelené emisné kvóty sú vykázané ako krátkodobý finančný majetok súvzťažne s účtom výnosov budúcich období. Bezodplatne pridelené emisné kvóty sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou ku dňu ich pripísania na účet Národného registra emisných kvót. Ako referenčnú burzu na stanovenie reprodukčnej obstarávacej ceny Spoločnosť používa Európsku energetickú burzu.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa vytvára rezerva na vypustené emisie do ovzdušia vo výške násobku známeho množstva vypustených emisií do ovzdušia od 1.1. do 30.9. a hodnoty emisných kvót stanovenej Európskou energetickou burzou. Tvorba rezervy sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť pričom sa zároveň zúčtuje časové rozlíšenie výnosov budúcich období ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pridelených emisných kvót.

Spoločnosť nenakupovala v bežnom účtovnom období žiadne emisné kvóty.

(j) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

(k) 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.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne

príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

(l) 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.

(m) Zamestnanecké pôžitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, v ktorom ich zamestnanci Spoločnosti využili.

(n) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

(o) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(p) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť nečerpala žiadne dotácie zo štátneho rozpočtu.

(q) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(r) Leasing

Od 1.1.2004 vykazuje majetok prenajatý na základe finančného leasingu ako svoj majetok nájomca. Spoločnosť od decembra 2011 eviduje vo svojej evidencii majetok prenajatý formou finančného leasingu. Ide o nakladač značky Volvo na základe leasingovej zmluvy so spoločnosťou VB Leasing zo 16.12.2011. Majetok prenajatý formou operatívneho leasingu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

(s) Deriváty

Nie je relevantné pre spoločnosť Bučina DDD, spol. s r.o.

(t) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Nie je relevantné pre spoločnosť Bučina DDD, spol. s r.o.

(u) Cudzí mena

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.

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na EURO referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na EURO kurzom určeným v kurzovom lístku platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

(v) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Tržby sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

(w) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

I. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohyboch dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktívované nákl. na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskyt. preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		164 997				4 627		169 624
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny			4 627			-4 627		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	164 997	4 627	0	0	0	0	169 624
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		164 997	0					164 997
Prírastky		0	1 164					1 164
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	164 997	1 164	0	0	0	0	166 161
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	4 627	0	4 627
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 463	0	0	0	0	3 463

Prehľad o pohyboch dlhodobého nehmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie							Spolu
	Aktívované nákl. na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskyt. preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		164 997				0		164 997
Prírastky						4 627		4 627
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	164 997	0	0	0	4 627	0	169 624
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		154 655						154 655
Prírastky		10 342						10 342
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	164 997	0	0	0	0	0	164 997
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 342	0	0	0	0	0	10 342
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	4 627	0	4 627

K dlhodobému nehmotnému majetku netvorila spoločnosť opravné položky a neposkytla preddavky ani v bežnom ani v bezprostredne predchádzajúcom období.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohyboch dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie:

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	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 979 080	64 198 657	98 428 556				2 387 506	171 993 799
Prírastky	0	291 461	1 569 115				2 817 001	4 677 577
Úbytky	0	0	58 097				1 860 576	1 918 673
Presuny			2 257 772				-2 257 772	0
Stav na konci účtovného obdobia	6 979 080	64 490 118	102 197 346	0	0	0	1 086 159	174 752 703
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 793 276	32 610 157					45 403 433
Prírastky		2 116 483	4 911 941					7 028 424
Úbytky		0	58 097					58 097
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 909 759	37 464 001	0	0	0	0	52 373 760
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 979 080	51 405 381	65 818 399	0	0	0	2 387 506	126 590 366
Stav na konci účtovného obdobia	6 979 080	49 580 359	64 733 345	0	0	0	1 086 159	122 378 943

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni VIG Vienna insurance group AG. Poistenie zahŕňa: poistenie škôd na majetku (budovy, stroje a zariadenia, zásoby) kde majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu a poistenie rizika prerušenia prevádzky.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	109,2 mil € (ZC)
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku v tis.EUR)		Názov a sídlo poisťovne
		2014 c	2013 D	
Technológie, budovy, zásoby	Postenie škôd na majetku	189.793	187 041	Willis GmbH & Co. KG
Spoločnosť	Poistenie rizika prerušenia prevádzky	60.000	60 000	Willis GmbH & Co. KG
Spoločnosť	Škoda na majetku, živote a zdraví tretej osoby	1.000	1.000	UNIQUA poisťovňa, a. s.

Prehľad o pohyboch dlhodobého hmotného majetku za predchádzajúce účtovné obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 979 080	64 114 147	98 167 822				218 859	169 479 908
Prírastky	0	84 510	267 937				2 532 605	2 885 052
Úbytky	0	0	7 203				363 958	371 161
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	6 979 080	64 198 657	98 428 556	0	0	0	2 387 506	171 993 798
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 683 322	27 788 447					38 471 769
Prírastky		2 109 954	4 828 914					6 938 868
Úbytky		0	7 203					7 203
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 793 276	32 610 158	0	0	0	0	45 403 434
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 979 080	53 430 825	70 379 375	0	0	0	218 859	131 008 139
Stav na konci účtovného obdobia	6 979 080	51 405 381	65 818 398	0	0	0	2 387 506	126 590 364

K dlhodobému hmotnému majetku netvorila spoločnosť opravné položky a neposkytla preddavky ani v bežnom ani v bezprostredne predchádzajúcom období.

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť k 30.9.2014 vlastní podiel na základnom imaní v spoločnosti Kronovision s.r.o., Lučenecká cesta 1335/21, 960 96 Zvolen vo výške 1.000 €. Spoločnosť Kronovision nie je dcérska spoločnosť, ani v nej nemá spoločnosť Bučina DDD podstatný vplyv.

Spoločnosť v bežnom období neposkytla žiadne dlhodobé pôžičky.

4. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v bežnom období:

Zásoby	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
a	b	c	d	e	f
Materiál	77 219	88 520	77 219		88 520
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky	32 908	76 501	32 908		76 501
Zvieratá					0
Tovar	1 128	12 503	1 128		12 503
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	111 255	177 524	111 255	0	177 524

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila z dôvodu, že staré zásoby majú tendenciu stať sa zastaranými alebo majú nižšiu mieru využiteľnosti. V prípade výrobkov a tovarov platí zásada, že čím sú zásoby staršie, tým je nižšia pravdepodobnosť ich predaja ako A kvality.

5. Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam v bežnom období:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stan OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stan OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	173 349	164 820	173 349		164 820
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	173 349	164 820	173 349	0	164 820

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Odložená daňová pohľadávka	273 032		273 032
Dlhodobé pohľadávky spolu	273 032	0	273 032
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 777 554	2 108 330	6 885 884
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	384 113		384 113
Iné pohľadávky	175 680		175 680
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 337 347	2 108 330	7 445 677

Štruktúra pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so splatnosťou do jedného roka	7 445 677	6 414 533
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 445 677	6 414 533
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	273 032	481 337
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	273 032	481 337

Na všetky pohľadávky z obchodného styku bolo zriadené záložné právo v prospech Jacatin BV.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	3 442 942
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 549	8 257
Bežné bankové účty	2 944 559	4 699 601
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2 949 108	4 707 858

Porovnanie stavu peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov vo výkaze cash flow a výkaze súvaha:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty podľa cash flow	2 949 108	4 707 858
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty podľa súvahy	2 949 108	4 707 858
Rozdiel:	0	0
Spolu	2 949 108	4 707 858

8. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Majetkové CP na obchodovanie					0
Dlhové CP na obchodovanie					0
Emisné kvóty	18 806	336 874	37 987		317 692
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					0
Ostatné realizovateľné CP					0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					0
Krátkodobý finančný majetok spolu	18 806	336 874	37 987		317 692

Spoločnosť eviduje na účtoch krátkodobý finančný majetok – emisné kvóty a účtuje o nich v súlade s Usmernením Ministerstva financií SR č. 21303/2005-74.

Spoločnosti boli pridelené emisné kvóty na 3.obchodovateľné obdobia. Emisné kvóty na rok 2013 boli pripísané dňa 29.1.2014 – 32.787 t/CO₂ a emisné kvóty na rok 2014 boli pripísané dňa 28.2.2014 – 32.218 t/CO₂. Zostatok emisných kvót k 30. 9. 2014 je vo výške 61 479 t/CO₂ v celkovej sume 317.692,40 EUR. Zostatok emisných kvót k 30.9.2013 – za bezprostredne predchádzajúce obdobie bol vo výške 4 499 t/CO₂ v celkovej sume 18.805,82 EUR.

Spoločnosť v bežnom období, ani v bezprostredne predchádzajúcom netvorila žiadne opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

9. Časové rozlíšenie

Časové rozlíšenie na strane aktív zahŕňa:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	78 744	74 829
Náklady týkajúce sa nasledujúceho roka	78 744	74 829
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Bližšie informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P týchto poznámok.

Účtovná strata za rok 2013 (1.10.2012 – 30.9.2013) bola rozdelená nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný strata	-11 043
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-11 043
Iné	
Spolu	-11 043

2. Rezervy

Prehľad o dlhodobých a krátkodobých rezervách za bežné obdobie:

Názov položky	Bežné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	13 542	6 939	5 030	0	15 451
Rezerva na odchodné	13 542	6 939	5 030	0	15 451
Krátkodobé rezervy, z toho:	598 956	577 691	598 411	545	577 691
Rezerva na reklamácie	10 635	11 582	10 635		11 582
Rezerva na obrátové bonusy	161 243	140 576	161 243		140 576
Nevyčerpané dovolenky, mzdy+odvody	162 648	181 627	162 648		181 627
Rezerva na dopravné náklady	213 458	187 507	213 458		187 507
Rezerva na spotrebu emisných kvót	34 662	32 406	34 662		32 406
Ostatné	16 311	23 992	15 766	545	23 992

Prehľad o dlhodobých a krátkodobých rezervách za bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	12 824	2 076	1 358	0	13 542
Rezerva na odchodné	12 824	2 076	1 358	0	13 542
Krátkodobé rezervy, z toho:	614 267	598 956	614 268	0	598 956
Rezerva na reklamácie	37 433	10 635	37 433		10 635
Rezerva na obrátové bonusy	97 781	161 243	97 781		161 243
Nevyčerpané dovolenky, mzdy+odvody	148 898	162 648	148 898		162 648
Rezerva na dopravné náklady	219 861	213 458	219 861		213 458
Rezerva na spotrebu emisných kvót	65 597	34 662	65 597		34 662
Ostatné	44 698	16 311	44 698	0	16 311

3. Závazky

Veková štruktúra záväzkov:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky			0
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Prijaté preddavky, zmenky na úhradu, vydané dlhopisy			0
Závazky zo sociálneho fondu	540		540
Ostatné záväzky	0		0
Odložená daňový záväzok			0
Dlhodobé záväzky spolu	540	0	540
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	7 625 791	17 283	7 643 074
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky	0		0
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Závazky voči spoločníkom a združeniu			0
Závazky voči zamestnancom	234 784		234 784
Sociálne poistenie	147 966		147 966
Daňové záväzky a dotácie	44 978		44 978
Ostatné záväzky	14 016		14 016
Krátkodobé záväzky spolu	8 067 535	17 283	8 084 818

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	17 283	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8 067 535	12 072 587
Krátkodobé záväzky spolu	8 084 818	12 072 587
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	540	10 047
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	540	10 047

4. Odložený daňový záväzok / pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku / pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	901 707	-3 791 418
odpočítateľné	901 707	
zdaniteľné		-3 791 418
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	339 337	298 377
odpočítateľné	339 337	298 377
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	9	5 585 810
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	273 032	481 337
Uplatnená daňová pohľadávka	273 032	481 337
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	273 032	481 337
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	901 707	-3 791 418
Opravné položky	183 250	136 635
Rezervy, neuhradené náklady a výnosy	156 087	161 742
Daňové straty	9	5 585 810
Spolu:	1 241 053	2 092 769
sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložený daňový záväzok-/pohľadávka+	273 032	481 337

Zmena odloženého daňového záväzku / daňovej pohľadávky bola zúčtovaná:

Názov položky	Bežné obdobie
stav k 1.10.2013	481 337
stav k 30.9.2014	273 032
Zmena stavu odloženej dane	208 305
z toho:	
– zaúčtované ako náklad	208 305

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	814	3 269
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 434	16 795
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	18 434	16 795
Čerpanie sociálneho fondu	18 708	19 249
Konečný zostatok sociálneho fondu	540	814

Spoločnosť Bučina DDD, s.r.o. čerpá prostriedky tvoreného sociálneho fondu na stravovanie zamestnancov.

6. Bankové úvery

Prehľad o bankových úveroch:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
ERSTE BANK	EUR	1,424-2,958	31.03.2022	18 000 000	21 000 000
SLSP (ERSTE)	EUR	1,424-2,958	31.03.2022	16 615 384	19 384 615
ECCM č. 3801159	EUR	4,92	30.09.2022	45 900 000	40 861 519
Krátkodobé finančné výpomoci					
ECCM Bank Malta	EUR	2,11	30.09.2015	10 000 000	

ERSTE BANK /SLSP

- Druh: investičný, syndikovaný úver
- Veriteľ: ERSTE BANK a Slovenská sporiteľňa
- Úroková sadzba: 3M Euribor + aplikovateľná marža
- Typ úveru: zabezpečený hnutelným a nehnuteľným majetkom v prospech SLSP
- Splatnosť úveru: 31.3.2022

ECCM úver č.3801159

- Úroková sadzba: 6M EURIBOR + 4,5%
- Splatnosť úveru: 30.9.2022
- Typ úveru: nezabezpečený
- Podriadený dlh investičnému úveru ERSTE BANK
- jedná sa o úver od spriaznenej osoby

ECCM BANK MALTA

- Úroková sadzba: EURIBOR + 1,9%
- Splatnosť úveru: 30.9.2015
- Typ úveru: nezabezpečený

7. Časové rozlíšenie

Časové rozlíšenie na strane pasív zahŕňa:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	426 900	0
Nezaplatené úroky ECCM	426 900	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	914 277
Nezaplatené úroky ERSTE		22 867
Nezaplatené úroky ECCM		890 940
Nezaplatené úroky Jacatin-factoring		470
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 680 392	1 428 042
Poistné plnenia od poisťovne za vymáhané pohľadávky	1 395 106	1 428 042
Emisné kvóty - nepotrebované do 30.9.	285 286	0

8. Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

9. Záväzky z finančného prenájmu

Spoločnosť má v evidencii kolesový nakladač Volvo L120F obstaraný formou finančného prenájmu na základe leasingovej zmluvy LZC/11/00687 so spoločnosťou VB LEASING SK, spol. s r.o.. Leasingová zmluva bola podpísaná 12.12.2011 a predmet prenájmu bol Spoločnosťou prevzatý 16.12.2011.

Doba trvania finančného prenájmu bola dohodnutá na 48 mesiacov, perióda splácania splátok je 1 mesiac.

Predmet prenájmu je poistený spoločnosťou Allianz Slovenská poisťovňa, a.s.

Prehľad dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	9 233	0	0	53 835	9 233	0
Finančný náklad	1 041	164	0	2 888	1 205	0
Spolu	10 274	164	0	56 724	10 438	0

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	81 374 405	79 465 976
Tržby z predaja služieb	968 642	981 204
Tržby za tovar	8 213 875	6 497 824
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	171 714	168 979
Čistý obrat celkom	90 728 635	87 113 984

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Prehľad tržieb za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a podľa hlavných terórií za bežné obdobie:

Produkt/ Krajina	DTD	LDTD	Impregnovan é fólie	Lepené drevo	QSB	OSB	Ostatné 2)	SKONTÁ	CELKOM k 30.9.2014
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
SR	10 256	28 127		865	735	3 762	2 470	-531	45 684
ČR	700	23	891	65	293			-5	1 966
Belgicko				629				-7	622
Holandsko				427				-3	424
Poľsko	7 576	13 451	4	16	334		36	-8	21 409
Ukrajina	367	114			1 119		47		1 646
Maďarsko	2 776	2 799	5	8	98		4	-39	5 651
Rumunsko									0
Veľká Británia									0
Bulharsko							1		1
Nemecko	1 503			6 209				-168	7 543
Chorvátsko			37						37
Rakúsko				502	186			-12	676
Taliansko	1 376				38			-38	1 376
Kazachstan					827		54		881
Srbsko	7		131	1	116		0		256
Rusko					52				52
Švédsko				841				-14	827
iné 1)		60	80	273	111		11		536
SPOLU	24 561	44 574	1 149	9 835	3 909	3 762	2 623	-824	89 588
Tržby za služby, prenájom, a ostatné									969
SPOLU	24 561	44 574	1 149	9 835	3 909	3 762	2 623	-824	90 557

Pozn.: 1) Estónsko, Španielsko, Moldavsko, Lotyšsko, Litva, Britské Panenské ostrovy
2) Ostatné predstavuje: pracovné dosky a zásteny, MDF, HDF, debniace dosky, lišty, HPL lamináty, hrany, marketingové produkty, príslušenstvo

Tržby uvedené v prehľade predstavujú čisté tržby znížené o bonusy a dobropisy. Skontá sú vyčíslené v osobitnom stĺpci a za rok 2014 predstavovali čiastku € 824.295,- (2013: € 1.117.317,-).

Spoločnosť dosiahla v roku 2014 okrem hore uvedených tržieb aj tržby za poskytnuté služby (prenájom, preprava, ostatné služby) v hodnote € 968.642,- (2013: € 981.204,-).

Prehľad tržieb za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a podľa hlavných teritórií za bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Produkt/ Krajina	DTD	LDTD	Impregn. fólie	Lepené drevo	QSB	OSB	Ostatné	SKONTÁ	CELKOM k30.9.2013
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
SR	6901	24429		721	1227	3566	2416	-710	38551
ČR	595	8	1751	79	264		4	-10	2691
Belgicko				867			8	-6	869
Holandsko				424			1	-4	421
Poľsko	11723	12283	4	4	217		29	-160	24100
Ukrajina	459	237			3941		51		4687
Maďarsko	1344	2265	15	15	105			-32	3713
Rumunsko					36				36
Veľká Británia				71					71
Bulharsko		1			6				7
Nemecko	14			6167			1	-164	6018
Chorvátsko			66						66
Rakúsko				375				-4	371
Taliano	837	34			120		1	-27	965
Kazachstan					1235		37		1272
Srbsko	43		265		168				477
Rusko		8			570		7		585
Švédsko				613			13		626
iné		96	100	37	203		1		438
SPOLU	21916	39362	2201	9373	8092	3566	2571	-1117	85964
Tržby za služby, prenájom, a ostatné									981
SPOLU	21916	39362	2201	9373	8092	3566	2571	-1117	86945

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o 1.103.463,- EUR.

Prehľad zmeny stavu vnútroorganizačných zásob:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	480 731	244 171	394 989	236 560	-150 818
Výrobky	4 191 736	3 283 482	3 668 272	908 254	-384 790
Opravná položka k výrobkom	-76 501	-32 908	-21 228	-43 593	-11 680
Spolu	4 595 966	3 494 745	4 042 033	1 101 221	-547 288
Manká a škody	x	x	x	2 241	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	1 624
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze zisku a strát	x	x	x	1 103 463	-545 664

4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Prehľad ostatných výnosov z hospodárskej činnosti:

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	409 526	6 311 406
Zmluvné pokuty a penále	12 994	37 620
Náhrady od poisťovne	236 657	90 562
Náhrady škody ostatné	16 227	29 164
Výnosy z prefakturácie	107 916	96 573
Výnosy z emisných kvót	35 732	51 550
Výnos z predaja pohľadávok	0	6 005 938
Ostatné prevádzkové výnosy	172 740	175 303
Finančné výnosy, z toho:	2 324	276
Kurzové zisky, z toho:	13	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	13	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2 311	276
Výnosové úroky	2 311	276
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

5. Tržby z predaja majetku

Prehľad predaja dlhodobého majetku a materiálu:

Názov položky	Bežné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Tržby z predaja majetku	Náklady na predaný majetok	Tržby z predaja majetku	Náklady na predaný majetok
Predaj dlhodobého majetku	0	0	83	1 975
Predaj materiálu	98 110	88 745	209 259	202 398
Predaj majetku	98 110	88 745	209 342	204 373

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby a významných položkách nákladov z hospodárskej činnosti:

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho	8 690 634	8 172 003
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	16 349	17 673
náklady za overovanie individuálnej účtovnej závierky	16 000	16 000
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby	349	1 673
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
Ostatné významné položky nákladov, z toho:	8 674 285	8 154 330
Daňové poradenstvo	19 500	21 969
Právne poradenstvo	10 147	6 085
Ostatné ekonomické poradenstvo	900	267
Nájomné	81 397	83 048
Sekanie drevnej hmoty	211 919	83 473
Náklady na likvidáciu odpadu	115 926	62 772
Náklady na opravu dlhodobého majetku	1 283 945	1 330 866
Náklady na poplatky z obratu	2 018 807	1 821 868
Náklady na prepravu v areáli	100 935	204 197
Náklady spojené s odbytom	3 881 895	3 676 673
Náklady na školenie	66 398	72 894
Náklady na interný audit	39 312	41 433
Náklady na personálny leasing	81 832	45 626
Náklady na nájom skladu drevnej hmoty PO	45 522	42 823
Služby IT ostatné	100 443	116 815
Strážna služba	66 093	66 224
Ostatné služby	550 519	477 297
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	916 779	6 912 978
Odpis pohľadávky	41 170	6 049 873
Náklady na prefakturáciu	107 916	96 573
Náklady na emisné kvóty	35 732	51 550
Náklady na poistenie	716 388	680 929
Ostatné náklady	15 574	34 053
Finančné náklady, z toho:	3 313 525	2 658 939
Kurzové straty, z toho:	355	516
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11	2
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	3 313 170	2 658 423
Nákladové úroky	3 222 401	2 609 944
Bankové výlohy a poplatky	90 769	48 479
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	802 538	x	x	-89 126	x	x
teoretická daň	x	184 584	23%	x	-16 934	19%
Daňovo neuznané náklady	7 317 851	1 683 106	210%	7 250 573	1 377 609	-1546%
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 534 588	-582 955	-73%	-282 647	-53 703	60%
Umorenie daňovej straty	-5 585 801	-1 284 734	-160%	-6 878 800	-1 306 972	1466%
Spolu	0	0	0	0	0	0
Splatná daň z príjmov	x	439	0%	x	52	0%
Odložená daň z príjmov	x	208 305	26%	x	-78 136	88%
Celková daň z príjmov	x	208 744	26%	x	-78 084	88%

Spoločnosť pri výpočte splatnej dane znížila základ dane o odpočet daňovej straty minulých rokov. Z obdobia hospodárskeho roka 2008/2009 vo výške €5.134.856,40 a z obdobia hospodárskeho roka 2009/2010 vo výške €450.944,77. K 30.9.2014 eviduje spoločnosť neuplatnené daňové straty vo výške € 8,96.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		16 128
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	55 123	55 802
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky	41 170	6 049 873
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu	9 233	63 068
Iné položky		

Spoločnosť má prenájatý majetok formou operatívneho leasingu od firmy Milan Petrigáč a firmy DESTACAR s.r.o.. Jedná sa v priemere o 9 osobných motorových vozidiel za mesiac v celkovej sume ročných nákladov €55.123,-- (rok 2012 - €55.802,--).

Ďalšie osobné vozidlá prenájíma Spoločnosť formou štandardných nájomných zmlúv.

Od decembra 2011 obstarala Spoločnosť nakladač Volvo formou finančného leasingu.

Spoločnosť prenájíma časť svojho nehnuteľného majetku tretím osobám. Celková hodnota tržieb z prenájmu majetku v roku 2014 predstavovala €739.956,92 (v roku 2013 €741.676,92). Najvýznamnejšiu položku tvorí prenájom priestorov administratívnej budovy spoločnosti KRONOVISION s.r.o. v hodnote € 733.491,--.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH
1. Podmienené záväzky

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky, o ktorých by neúčtovala v bežnom účtovníctve a neuvádzali by sa v súvahe.

2. Emisné kvóty

V zmysle platnej legislatívy je Spoločnosť povinná odovzdávať emisné kvóty Úradu životného prostredia Slovenskej republiky na kompenzovanie skutočne vyprodukovaných emisií skleníkových plynov.

Spoločnosť splní svoju povinnosť odovzdať emisné kvóty na pokrytie vyprodukovaných emisií za sledované obdobie roku 2014 (január – december 2014) do marca 2015. Emisné kvóty za bezprostredne predchádzajúce obdobie rok 2013 (január – december 2013) odovzdala spoločnosť 3.4.2014 v množstve 8025 t CO₂.

Spoločnosť k 30.9.2014 eviduje na účte emisných kvôt 61 479 t CO₂.

Emisné kvóty na rok 2013 boli Spoločnosti pripísané na účet emisných kvôt dňa 29.1.2014 v množstve 32787 t CO₂ a emisné kvóty na rok 2014 boli Spoločnosti pripísané na účet emisných kvôt dňa 28.2.2014 v množstve 32218 t CO₂.

3. Budúce práva a povinnosti

Spoločnosť nemá žiadne budúce práva a povinnosti, o ktorých by neúčtovala v bežnom účtovníctve a neuvádzali by sa v súvahe.

4. Podmienенý majetok

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

Spoločnosť nemá žiaden podmienený majetok, o ktorom by neúčtovala v bežnom účtovníctve a neuvádzali by sa v súvahe.

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	180 545					
	163 659					
Nepeňažné príjmy	2 165					
	2 148					
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločníci :
EAST CENTRO CAPITAL MANAGEMENT AG, Rakúsko
POLYTRANS, s.r.o Slovenská republika

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami:

AKTÍVA	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
pohľadávky z obchodného styku	2 518	186 093
ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
spolu aktíva	2 518	186 093
PASÍVA	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička+ nezapracené úroky)	46 324 177	41 752 459
záväzky z obchodného styku	230 327	1 984 747
spolu pasíva	46 554 504	43 737 206

Zosumarizovanie pohľadávok a záväzkov voči spriazneným osobám:

Spriaznená osoba / Dečrska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Pohľadávky	Záväzky	Pohľadávky	Záväzky
a	b	c	d	e
Akcionári / Spoločníci		46 324 177		41 752 459
Predstavenstvo				
Sesterské spoločnosti / Spoločnosti v skupine	2 518	230 327	186 093	1 984 747
Dečrske spoločnosti				
Spoločné podniky				
Pridružené spoločnosti				
Spolu	2 518	46 554 504	186 093	43 737 206

Prehľad transakcií so spriaznenými osobami – spoločnosti v skupine za bežné obdobie:

Názov spoločnosti	Bežné obdobie			
	Nákup a prijaté služby - náklad		Predaj a poskytnuté služby - výnos	
	Druh obchodu	Hodnota	Druh obchodu	Hodnota
Kronospan IT Services	servis systemu	92 547	-	-
RM-Consultants CZ	-	-	Poskytnuté služby	7 109
Kronospan Italia Srl	Provízie	27 159	Predaj výrobkov	60 059
Silva CZ s.r.o.	Predaný materiál	19 643	Tržby z predaja mat.	19 054
Kronospan S.L., Spain	-	-	Predaj výrobkov	250 119
Silva Sp. zo.o.	Preprava pri odbyte	27 175	-	-
Malta Trading Sp.z o.o.o	-	-	Predaj výrobkov	51 442
Kronoplus Sp. zo.o.	-	-	Predaj výrobkov	21 079
Polytrans s.r.o.	-	-	Poskytnuté služby	28 085
	Nájom skladu DH	46 965	Predaj materiálu	159
	-	-	Prefakturacia-služby	2 106
Kronoplus Technical AG	Popl.z obratu	2 018 807	-	-
ECCM	Poplatky	11 000	-	-
Kronospan Technical Holding	Poplatky	5 596	-	-
Jacatin Finance B.V.	Poplatky	0	-	-

Prehľad transakcií so spropaznenými osobami – spoločnosti v skupine za bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Názov spoločnosti	Bezprostredne predchádzajúce obdobie			
	Nákup a prijaté služby - náklad		Predaj a poskytnuté služby - výnos	
	Druh obchodu	Hodnota	Druh obchodu	Hodnota
Kronospan IT Services	servis systému	102 354	Prefakturácia-Server	1 775
Kronomech CZ	Údržba a oprava	1 800	Predaj výrobkov	
Kronospan Italia Srl	Provízie	18 602	Predaj výrobkov	8 308
Silva CZ s.r.o.	Predaný materiál	118 522	Tržby z predaja mat.	122 188
Kronospan S.L., Spain			Predaj výrobkov	37 092
Silva Sp. zo.o.	Preprava pri odbyte	27 470	-	-
Kronoplus Sp. zo.o.	Odb.pomoc-predaj	4 884	Predaj výrobkov	16 726
Kronospan SK, s.r.o.	Nájom skladu DH	4 050	Poskytnuté služby	1 803
Polytrans s.r.o.	Nákup náhr.dielov	4 930	Poskytnuté služby	16 972
	Nájom skladu DH	33 000	Predaj materiálu	48 893
	-	-	Prefakturácia-služby	2 106
Kronoplus Technical AG	Popl.z obratu	1 821 868	-	-
ECCM	Poplatky	10 000	-	-
Kronospan Technical Holding	Poplatky	5 627	-	-
Jacatin Finance B.V.	Poplatky	26 500	-	-

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 30. septembri 2014 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O POHYBE VO VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v bežnom období:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 075 916	0	0	0	33 075 916
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 017 628	0	0	0	1 017 628
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 501 453	0	0	-11 043	8 490 410
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11 043	-593 794	0	11 043	-593 794
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľ	0	0	0	0	0

O naložení s výsledkom hospodárenia – zisk za bežné účtovné obdobie 2014 vo výške € 593.793,86. rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške € 564.104,16,
- 5% čistého zisku použiť na tvorbu zákonného rezervného fondu vo výške € 29.689,70.

Prehľad o pohybe vlastného imania v bezprostredne predchádzajúcom období:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 075 916	0	0	0	33 075 916
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 017 628	0	0	0	1 017 628
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 287 516	0	0	-786 063	8 501 453
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	786 063	11 043	0	786 063	11 043
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľ	0	0	0	0	0

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. SEPTEMBRU 2014

Prehľad peňažných tokov k 30.9.2014 tvorí neoddeliteľnú prílohu.

Pozn: v zmysle Opatrenie MF SR č 4455/2003-92 z 31 marca 2003, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva (ďalej len „Opatrenie“) sú kontokorentné účty v Cash Flow vykázané ako peňažné prostriedky, pričom v súvahe sú kontokorentné účty vykázané ako krátkodobé bankové úvery

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Peňažnými ekvivalentmi účtovná jednotka nedisponuje.

Kronotimber SK, s.r.o.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	196 384	187 699
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	431 767	527 608
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	312 901	388 502
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	-1 269	7 952
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	325	323
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	120 665	131 677
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-22	-13
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-833	-833
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie 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 (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	159 059	-327 855
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-72 959	-145 945
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	183 536	-64 517
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	48 482	-117 392
	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.)	787 210	387 452
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22	13
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-120 665	-131 677
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	666 567	255 788
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	666 567	255 788
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-142 012	-106 949
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	833	833
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-141 179	-106 116
	Peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	100 000
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	100 000
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-189 506	-221 306
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 (-)	-189 506	-177 630
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	-43 676
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-189 506	-121 306
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	335 882	28 366
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	55 156	26 790
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	391 038	55 156
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	391 038	55 156