

Rettenmeier Tatra Timber, s.r.o.
Liptovský Hrádok
Slovenská republika

Dodatok správy audítora
o overení súladu Výročnej správy
s účtovnou závierkou k 31. decembru 2013

Obsah

	Strana
DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA O OVERENÍ SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU	3

Prílohy

VÝROČNÁ SPRÁVA

Správa nezávislého audítora
Súvaha k 31. decembru 2013
Výkaz ziskov a strát od 1. januára do 31. decembra 2013
Poznámky

DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA
O OVERENÍ SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5

štatutárnemu orgánu spoločnosti Rettenmeier Tatra Timber, s.r.o.

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Rettenmeier Tatra Timber, s.r.o., k 31. decembru 2013 uvedenú v prílohe, ku ktorej sme dňa 31. októbra 2014 vydali správu audítora a v ktorej sme vyjadrili svoje audítorské stanovisko v nasledujúcom znení:

Stanovisko

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Rettenmeier Tatra Timber, s.r.o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k danému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.

- II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy zodpovedá štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 1-16 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie stanoviska audítora.

Podľa nášho stanoviska uvedené účtovné informácie vo výročnej správe spoločnosti Rettenmeier Tatra Timber, s.r.o., poskytujú vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o účtovnej závierke k 31. decembru 2013, a sú v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

Bratislava, 30. júna 2015

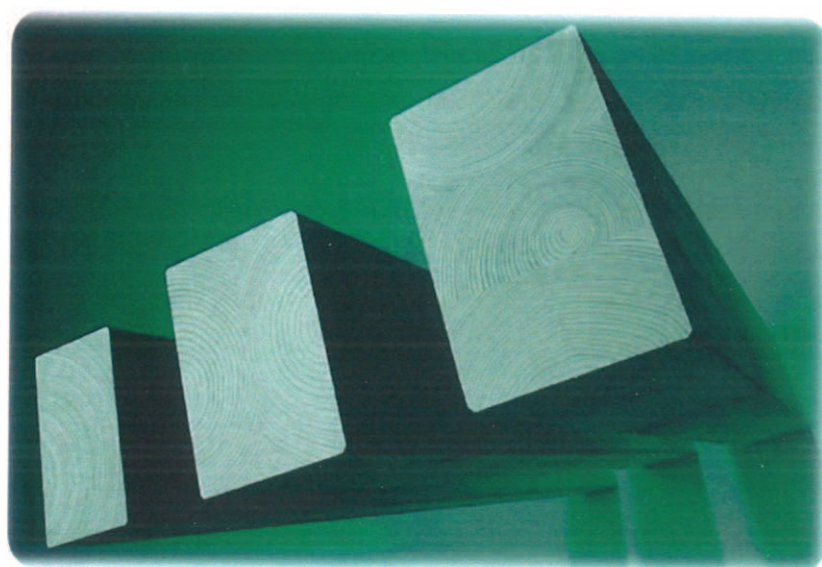
Rödl & Partner Audit, s. r. o.
Lazaretská 8
811 08 Bratislava
Obchodný register Okresného súdu Bratislava I,
Vložka číslo 14122/B
Licencia SKAU 147



Ing. Mikuláš Ivaško
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 48



rettenmeier®
PREMIUM OF WOOD



Rettenmeier Tatra Timber

Výročná správa
2013

Obsah

Príhovor	2
Charakteristika spoločnosti.....	3
Hlavná činnosť	3
Skupina Rettenmeier	4
Odbyt	4
Nákup guľatiny	6
Spracovanie guľatiny – porez.....	7
Výroba a predaj energií.....	8
Vedenie a organizačná štruktúra RTT	8
Ľudské zdroje	9
Majetok.....	10
Investície a rozvoj	10
Ekonomické ukazovatele a firemná situácia.....	11
PEFC certifikácia.....	12
Krátkodobé ciele spoločnosti pre rok 2014	13
Výhľad spoločnosti.....	13
Schválenie účtovnej závierky k 31. 12.2013	14
Správa audítora o uskutočnení auditu.....	14
Výkazy – Súvaha a Výkaz ziskov a strát.....	14
Poznámky k účtovnej závierke	14
Správa audítora k výročnej správe.....	14
Certifikát PEFC.....	15



Úvod

Výročná správa je spracovaná v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a tvorí neoddeliteľnú súčasť účtovnej závierky spoločnosti za rok 2013.

Príhovor konateľky a generálnej riaditeľky

Vážení spoločníci a obchodní partneri,

Rok 2013 bol podľa očakávania náročným obdobím, ktoré sa vyznačovalo obmedzeným rastom investičných, hlavne stavebných aktivít na európskom trhu, a taktiež vysokým konkurenčným tlakom na ceny a objem guľatiny – našej strategickej suroviny. Napriek tomuto zložitému prostrediu sa nám podarilo po dvoch stratových rokoch dosiahnuť pozitívne hospodárske výsledky. Cieľom roku 2013 bola finančná stabilizácia našej spoločnosti, ktorá je predpokladom jej zdravého fungovania, a znovuoobnovenie postavenia našej spoločnosti ako spoľahlivého, finančne zdravého obchodného partnera.

V prvom rade sme sa zamerali na úzku spoluprácu s našimi dodávateľmi suroviny, na kvalitu prebiečky guľatiny a na novú cenovú stratégiu v jej nákupe.

V rámci výroby sme sa sústredili na znižovanie nákladov a zvyšovanie výťažke porezu. K tomuto nám hlavne prispela implementácia výrobného kontrolingu, prísne sledovanie a disciplína čerpania nákladov.

Piliarska výroba je oblasťou ekonomiky eurozóny, kde oživenie necítiť, a práve naopak, kde ešte stále prevažuje nadbytok výrobných kapacít. O to dôležitejšie a náročnejšie bolo udržať si trhovú podiel na trhoch ako sú Taliansko a Rakúsko,

V roku 2014 chceme v tomto pozitívnom trende pokračovať, zvyšovať svoju konkurencieschopnosť zefektívnením činností, zvyšovaním produktivity a optimalizáciou predajnej stratégie.

Od roku 2012 naša spoločnosť intenzívnejšie, avšak v rámci svojich finančných možností, rozvíja svoju spoločenskú zodpovednosť. Zameriavame sa na podporu detí a mládeže, ich vzdelania a na podporu zdravotníctva. V budúcnosti plánujeme aktívnejšiu spoluprácu s miestnou komunitou a školami, taktiež podporu dobrovoľného darcovstva krvi a spolupracovať na ochrane kultúrnych pamiatok.

Rettenmeier Tatra Timber je najväčšia slovenská píla s veľkým potenciálom a som hrdá, že môžem byť nápomocná v jej ďalšom rozvoji.

Na záver by som rada poďakovala našim obchodným partnerom za dobrú a profesionálnu spoluprácu. Moje ďakujem by som taktiež chcela vysloviť aj mojim kolegom a zamestnancom za ich každodennú prácu, pracovné nasadenie a podporu v týchto náročných časoch. Verím, že spoločnými silami zvládneme aj rok 2014 a naše ambiciózne ciele budú naplnené.

Rok 2014 bude pre koncern Rettenmeier veľmi dôležitý. V roku 2013 sa začal hľadať nový strategický investor a v priebehu roku 2014 by sa tento proces mal úspešne zavŕšiť.



Charakteristika spoločnosti

Spoločnosť Rettenmeier Tatra Timber, s.r.o. (RTT) bola založená 28. júla 1999 a do obchodného registra bola zapísaná 26. augusta 1999.

Vlastníci spoločnosti sú Rettenmeier Holding AG, Nemecko (s obchodným podielom 80%), Rettenmeier Tatra Reality s.r.o. (s obchodným podielom 15%) a RSH Holding s.r.o. (s obchodným podielom 5%).

Základné imanie vo výške 3 823 940 EUR je splatené v plnej výške.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Hlavná činnosť

Hlavným predmetom podnikania spoločnosti je prevádzkovanie pily t.j. porez guľatiny, výroba jadrového a bočného reziva, výroba drevených a lepených dosiek, ako aj výroba brikiet a energií (teplo a elektrina) z biomasy.

Guľatina sa preberá na linke, ktorá zároveň umožňuje sledovať kvalitu preberanej guľatiny o kapacite 1 300 m³ za pracovnú zmenu.

Porez guľatiny prebieha v pílnici na dvoch agregátnych linkách

- na tenkú hmotu (Ø 100-300) s kapacitou 450-650 m³ za pracovnú zmenu
- na hrubú hmotu (Ø 300-500) s kapacitou 350-500 m³ za pracovnú zmenu

Rezivo sa ďalej triedi na dvoch druhoch triediacich liniek o priemernom výkone oboch liniek 220 m³ za zmenu.

Z celkového vyrobeného množstva reziva sa suší 98%. K dispozícii je 18 sušiarenských komôr s celkovou ročnou kapacitou 75 500 m³ pre jadrové rezivo a 4 sušiarenské kanále s celkovou ročnou kapacitou 190 000 m³ pre bočné a tenké jadrové rezivo. Sušiarne sú vykurované tepelnou energiou vyrobenou vo vlastnom zariadení z biomasy.

Celkový priemerný čas od prijatia guľatiny po finálny výrobok je 10 – 15 dní.

Rezivo a ostatné výrobky sa expedujú 90% kamiónovou dopravou a 10% vlakovou dopravou. Do závodu vedie železničná vlečka.



Skupina Rettenmeier

Spoločnosťou, ktorá zastrešuje jednotlivé spoločnosti koncernu a značku Rettenmeier, je Rettenmeier Holding AG so sídlom vo Wilburgstettene v Nemecku. Predstavenstvo spoločnosti tvoria Dr. Stephan Lang a Frank Dietz, dozornej rade predsedá Rudolf Franz.

Skupina Rettenmeier obsahuje 4 výrobné závody v Nemecku - Wilburgstetten, Hirschberg, Ramstein, Gaildorf a k tomu 2 zahraničné závody - Tatra Timber na Slovensku a Baltic Timber v Lotyšsku.

Jednotlivé spoločnosti koncernu Rettenmeier sa strategicky zameriavajú na presne vymedzené oblasti podnikania. Predaj je orientovaný do troch divízií - pre veľkoobchod s rezivom, priemysel a „DIY“ (reťazce Do it yourself, tzv. „hobby“).

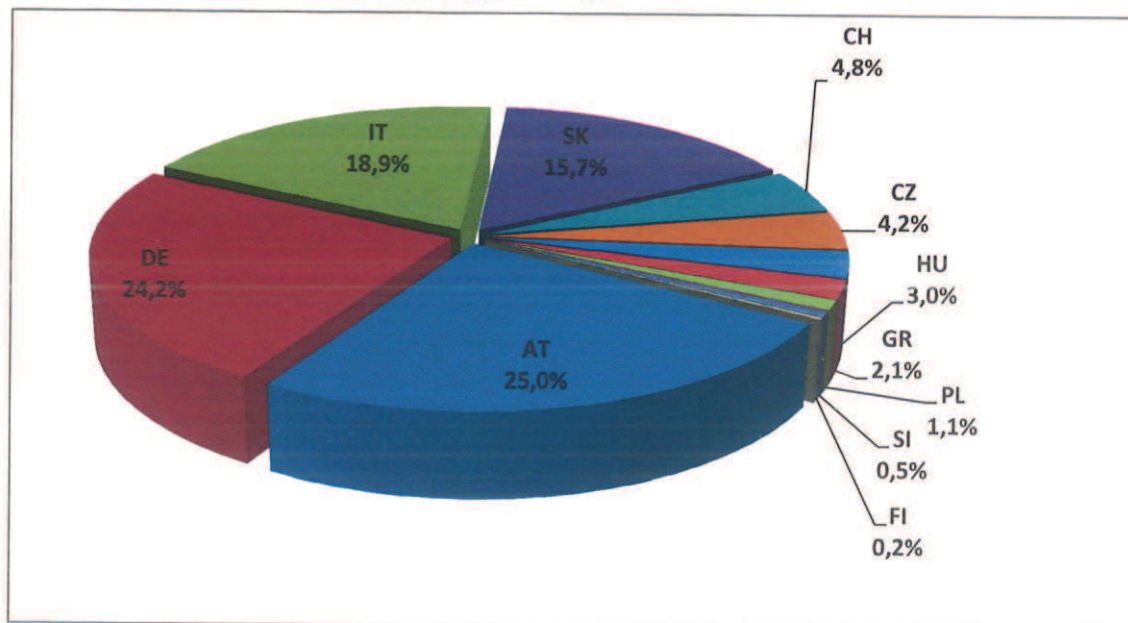
Od roku 2010 prechádza skupina Rettenmeier reštrukturalizáciou. Hospodárska kríza, vysoké investície a výrobnotechnické problémy pri budovaní závodu v Ramsteine mali dopad na príjmy a likviditu koncernu. Plánované zmeny v riadení a ciele reštrukturalizačného programu v rámci skupiny boli v tomto roku vo veľkej miere dosiahnuté.



Odbyt

Spoločnosť Rettenmeier Tatra Timber, s.r.o. ako spoločnosť so zahraničnou účasťou koncernu Rettenmeier je zameraná na umiestnenie svojich produktov na zahraničné trhy. V roku 2013 to bolo hlavne Rakúsko, Taliansko a Nemecko avšak medzi významné oblasti záujmu spoločnosti patrili aj slovenskí odberatelia.

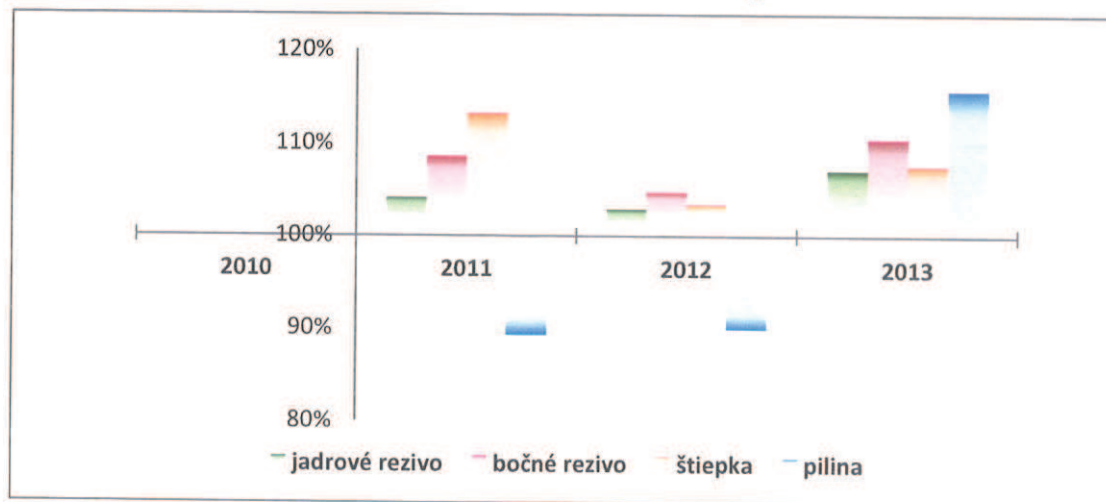
Významný podiel na exporte spoločnosti predstavujú dodávky reziva do sesterských spoločností v Nemecku, a to až 22% z obrátu.

Geografický rozloženie predaja - % podiel krajín

Podľa produktov najväčší podiel na obrate spoločnosti patrí jadrovému rezivu 54%, nasleduje bočné rezivo 18%, štiepka 8%, pilina 4% a energie 4%.

Hlavnými odberateľmi spoločnosti sú stavebníctvo a obchod, ale tiež papierenský a obalový priemysel.

Priaznivejší vývoj predajných cien na odbytových trhoch v roku 2013 sa odrazil v o 9 % vyššom obrate z predaja vlastných výrobkov a služieb oproti roku 2012.

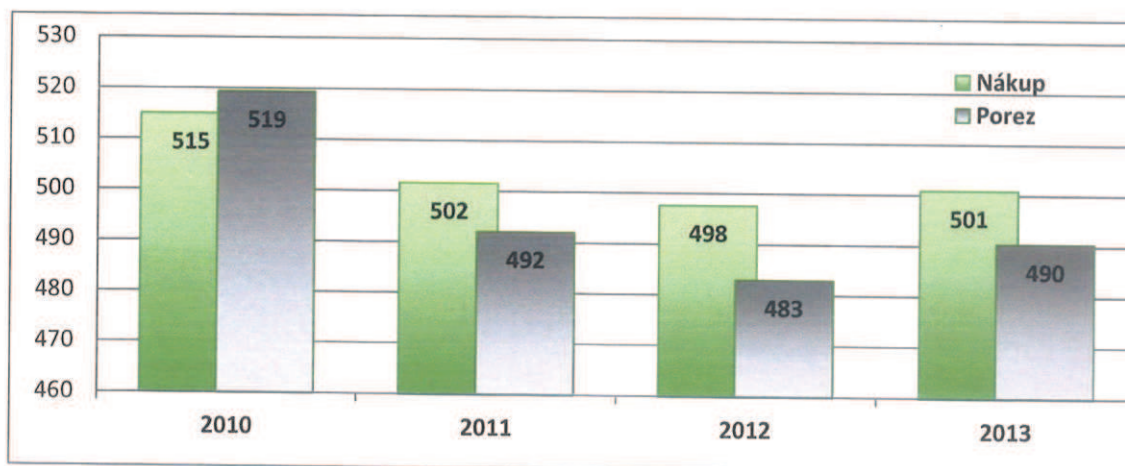
Vývoj predajných cien hlavných produktov (rok 2010 = 100%)



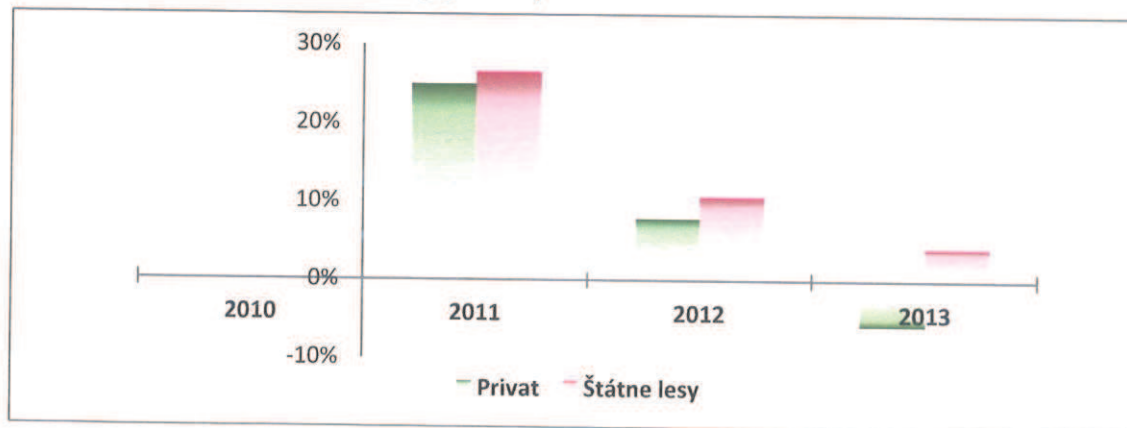
Nákup guľatiny

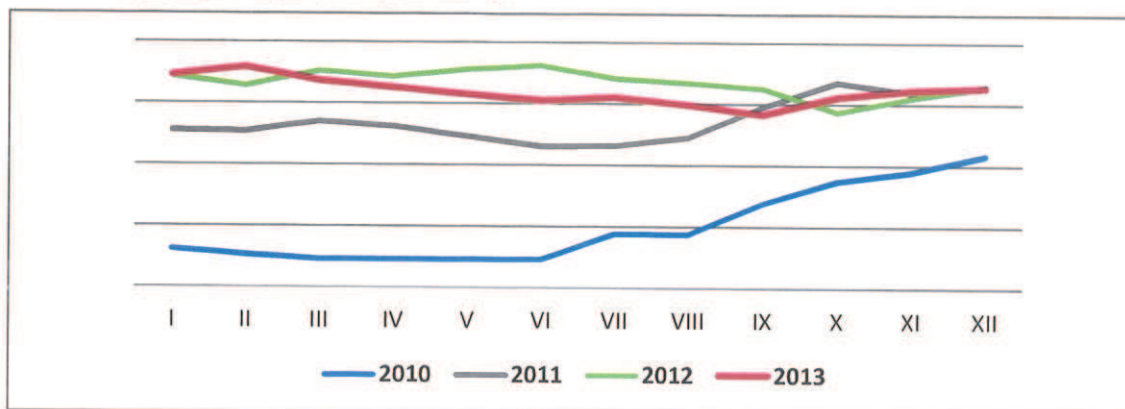
Spoločnosť v roku 2013 nakúpila 501 tis. m³ ihličnatej guľatiny. Objem prijatej guľatiny je v porovnaní s predchádzajúcim obdobím vyšší a je porovnateľný s rokom 2011. Nepriaznivá situácia na trhu s guľatinou z roku 2012 sa vylepšila, čo sa týka množstva aj cien nakupovanej drevnej hmoty. Naďalej dominuje smrekové drevo s 89% podielom.

Vývoj nákupu a spracovania guľatiny v tis. m³



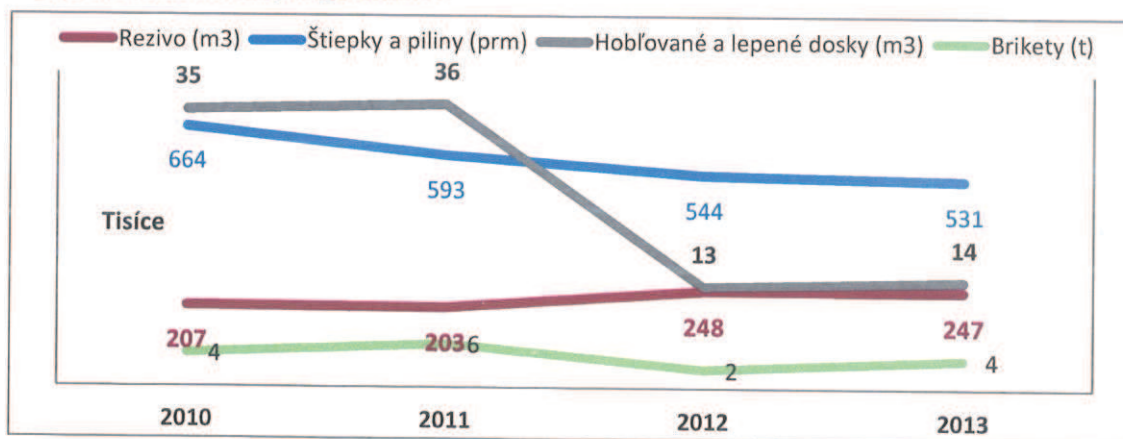
Medziročný vývoj nákupnej ceny guľatiny v %



Mesačný vývoj nákupnej ceny guľatiny**Spracovanie guľatiny – porez**

Spoločnosť v roku 2013 spracovala 490 tis. m³ odkôrnenej guľatiny, čo je o 2% viac ako predchádzajúci rok. Nárast porezu súvisí so zvýšeným nákupom drevnej hmoty.

Úroveň objemu hlavnej výroby v roku 2013 je porovnateľná s predchádzajúcim rokom. V rámci pridruženej výroby, 100% nárast vyrobeného objemu zaznamenali lepené dosky Leimholz, ktoré sú dodávané do sesterskej spoločnosti v Wilburgstettene. Naopak, objem hobľovaného reziva kvôli nízkemu záujmu zo strany odberateľov klesol o 36% v porovnaní s rokom 2012.

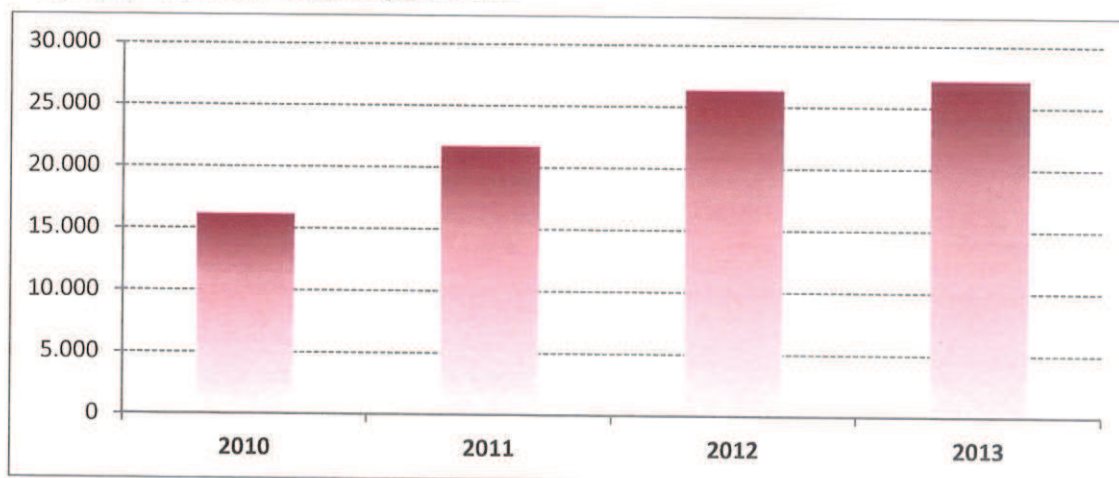
Vývoj objemu hlavných produktov

Výroba a predaj energií

V roku 2007 uviedla spoločnosť Rettenmeier Tatra Timber do prevádzky technológiu na výrobu elektriny a tepla z obnoviteľných zdrojov energie v kotolni na biomasu. Väčšia časť spálenej biomasy pochádza z vlastného výrobného procesu ako odpad po mechanickom odkôrnení guľatiny a je dopĺňaná nakupovanou energetickou štiepkou.

V tomto CO₂ neutrálnom procese obstarania energií vzniká teplo a elektrická energia, ktoré sa významným podielom podieľajú na tržbách spoločnosti, ale predovšetkým sú využívané v ďalšom výrobnom procese. Vyrobené teplo sa primárne využíva pri sušení reziva do 10 % vlhkosti. Vyrobená elektrina tvorí 90% celkovej spotreby elektriny výrobného závodu.

Vývoj výroby elektrickej energie v MWh

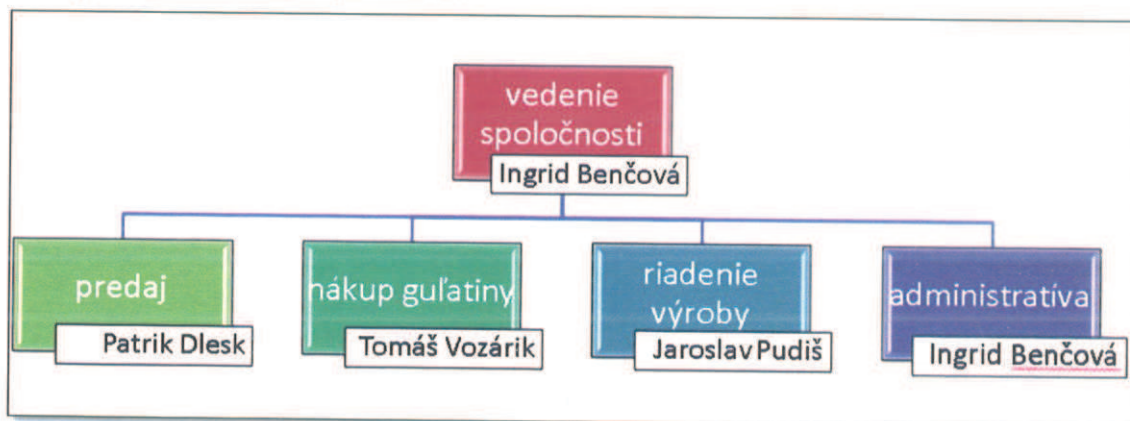


Vedenie a organizačná štruktúra RTT

Súčasná konateľka a generálna riaditeľka spoločnosti RTT Ing. Ingrid Benčová pôsobí v spoločnosti od roku 2010. Do spoločnosti nastúpila na miesto finančného riaditeľa. Vo funkcii konateľky je od 30.09. 2011.

Od 14.11.2011 do 30.06.2013 bol konateľom a generálnym riaditeľom Ing. Karol Vinš.

Organizačná štruktúra spoločnosti



Ľudské zdroje

Spoločnosť RTT naďalej patrí k významným zamestnávateľom v regióne. Ku koncu roka 2013 pracovalo v spoločnosti Rettenmeier Tatra Timber 191 zamestnancov, z toho 148 vo výrobe a 43 v administratíve.

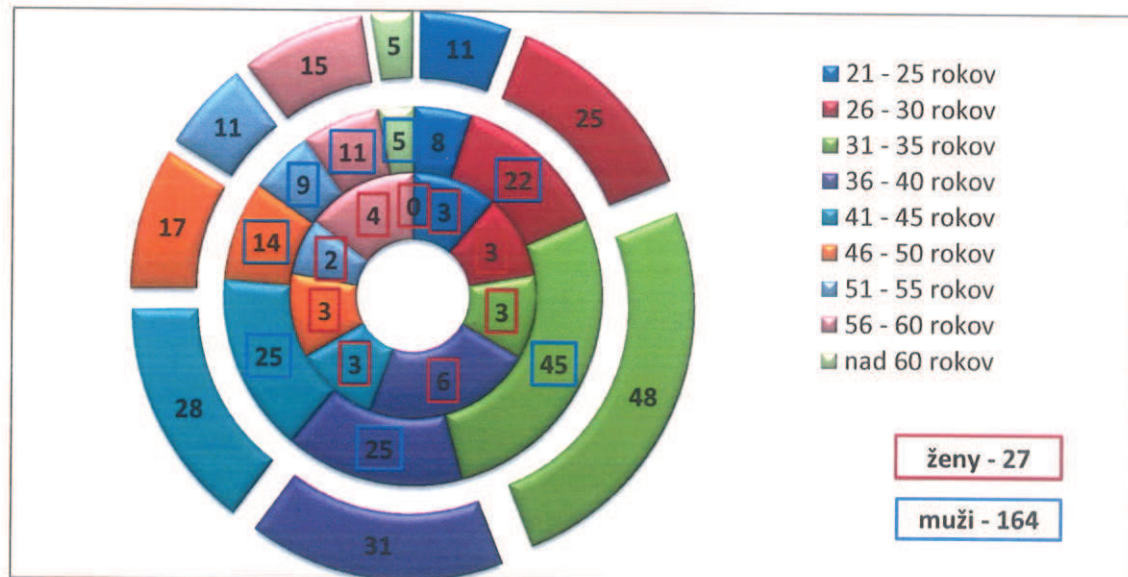
Vývoj priemerného evidenčného počtu zamestnancov mal v roku 2013 klesajúcu tendenciu. Oproti roku 2012 klesol zo 196 na 191 zamestnancov, t. j. pokles o 2,6 %. Najväčší podiel na poklese počtu zamestnancov mali organizačné zmeny v administratíve.

Podiel dní pracovnej neschopnosti v dôsledku choroby – výroba 4%, administratíva 1%.

Podiel dní pracovnej neschopnosti v dôsledku úrazu – výroba 2%.

Priemerný vek zamestnancov bol 38,1 roka, z toho u mužov predstavoval 37,9 a u žien 39,5 roka. Najväčší podiel zamestnancov vzhľadom k jednotlivým vekovým hraniciam je vo vekovom rozpätí 31-35 rokov.

Prehľad vekovej štruktúry zamestnancov



Iniciatívou zamestnancov vznikla v spoločnosti odborová organizácia a následne boli začaté rokovania o návrhu kolektívnej zmluvy.

Ďalšími spôsobmi zvyšovania spokojnosti zamestnancov a ich motivácie sú možnosti odborného rastu formou kurzov a školení, či podpora sociálnych aktivít za účelom skvalitnenia tímovej práce. Zamestnanci môžu využiť možnosť nákupu produktov spoločnosti prostredníctvom externej predajne.



Majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie					Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	167.868	25.463.168	48.060.836	1.610.585	0	75.302.457
Prírastky	4.700	15.753	341.285	56.668		418.406
Úbytky			1.872.354	250.906		2.123.260
Presuny	223	73.835	128.977	-203.035		0
Stav na konci účtovného obdobia	172.791	25.552.756	46.658.744	1.213.312	0	73.597.603
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5.155.401	18.969.540	0	0	24.124.941
Prírastky		876.795	2.769.272			3.646.067
Úbytky			564.102			564.102
Stav na konci účtovného obdobia	0	6.032.196	21.174.710	0	0	27.206.906
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-19.815	3.463.629	1.086.303	0	4.530.117
Prírastky				2.927		2.927
Úbytky		-19.815	1.534.303	199.645		1.714.133
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1.929.326	889.586	0	2.818.913
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	167.868	20.327.582	25.627.667	524.282	0	46.647.399
Stav na konci účtovného obdobia	172.791	19.520.560	23.554.708	323.727	0	43.571.786

Investície a rozvoj

Rok 2013 bol z pohľadu rozvoja firmy stabilizačný, kedy prichádzalo ku konsolidácii výroby po útlmovom programe trojvrstvových šalovacích dielcov ku koncu roka 2011. Cieľom bolo stabilizovať výrobu, čo sa aj podarilo a ustálil sa výrobný program na jadrové rezivo, bočné rezivo, hranoly, laty, hobľovací program, Leimholz, Vollholz, jednovrstvové platne a brikety. Úsilie bolo sústredené na zlepšovanie kvality produkcie zavedením pravidelného sledovania kvality výstupov z jednotlivých výrobných operácií a sledovania údržby. V spoločnosti sa zaviedlo separovanie odpadu, čím sme sa zaradili medzi spoločnosti, ktorým záleží na uchovaní životného prostredia aj v tejto oblasti.

V roku 2013 bol zavedený výrobný kontroling, ktorý prináša spoločnosti nový pohľad na efektivitu výrobných procesov a umožnil mu sústrediť kapacity na najziskovejšie produkty. Naďalej bol preferovaný nákup suroviny od vlastníkov, ktorí hospodária trvalo udržateľným spôsobom a sú držiteľmi PEFC certifikátu.

Ekonomické ukazovatele a firemná situácia

Zadlženosť podniku sa vyjadruje ako podiel cudzieho kapitálu k celkovému vloženému kapitálu.

$$\text{Celková zadlženosť} = \frac{\text{celkové záväzky (cudzí kapitál)}}{\text{celkové aktíva (celkový kapitál)}} \cdot 100 = \frac{47,395 \text{ teur}}{64,807 \text{ teur}} = 73 \%$$

Úverová zadlženosť hovorí o podiele úverov na celkových zdrojoch podniku.

$$\text{Úverová zadlženosť} = \frac{\text{bankové úvery a výpomoci}}{\text{celkový kapitál}} \cdot 100 = \frac{17,433 \text{ teur}}{64,807 \text{ teur}} = 27 \%$$

Rentabilita vlastného kapitálu je pojem, ktorý označuje koľko čistého zisku pripadá na jednu menovú jednotku investovaného kapitálu.

$$\text{Rentabilita vlastného imania} = \frac{\text{výsledok hospodárenia}}{\text{vlastné imanie}} \cdot 100 = \frac{521 \text{ teur}}{15,346 \text{ teur}} = 3 \%$$

Vplyv činnosti na životné prostredie

Spoločnosť RTT dbá o to, aby dopad jej činnosti na životné prostredie bol čo najmenší, pretože zdravé životné prostredie je základom zachovania ľudskej existencie, zdravého rozvoja spoločnosti a aj podstatným faktorom životnej úrovne obyvateľstva.

Prostredníctvom vedenia spoločnosti deklarujeme záväzok dodržiavania environmentálnych zásad:

- plnenie relevantných právnych a iných požiadaviek a tým zaistovanie trvalo udržateľného rozvoja
- stanovovanie a plnenie dlhodobých a krátkodobých environmentálnych
- udržiavanie efektívneho systému havarijnej pripravenosti
- ochrana všetkých zložiek životného prostredia s dôrazom na prevenciu
- úsporné využívanie energie a surovín,
- podpora využívania trvalo obnoviteľných zdrojov
- rozvoj technológií znižujúcich negatívny vplyv na životné prostredie a prispievajúcich k trvalo udržateľnému rozvoju.

K dôležitým faktorom ovplyvňujúcim bezpečnosť práce, ochranu zdravia osôb a majetku na pracovisku je čisté životné prostredie t.j. aj správne nakladanie s odpadmi v odpadovom

hospodárstve so zvláštnym dôrazom na nebezpečné odpady, ktoré vznikajú vo výrobnom procese ako i z obslužnej a riadiacej činnosti v našom podniku. Nakladanie s odpadmi sa riadi internou smernicou.

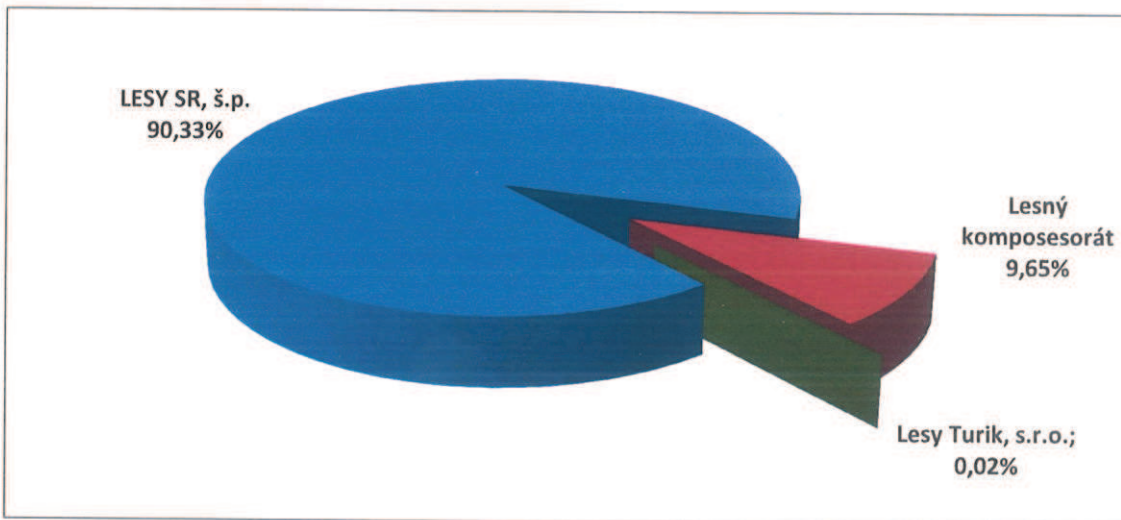
PEFC certifikácia

V roku 2013 RTT úspešne získala nový Certifikát zhody procesu spotrebiteľského reťazca lesných produktov (Chain of Custody) PEFC s požiadavkami štandardu PEFC Česká republika. Certifikát vydal renomovaný certifikačný orgán CSQ-CERT pri Českej spoločnosti pre kvalitu.

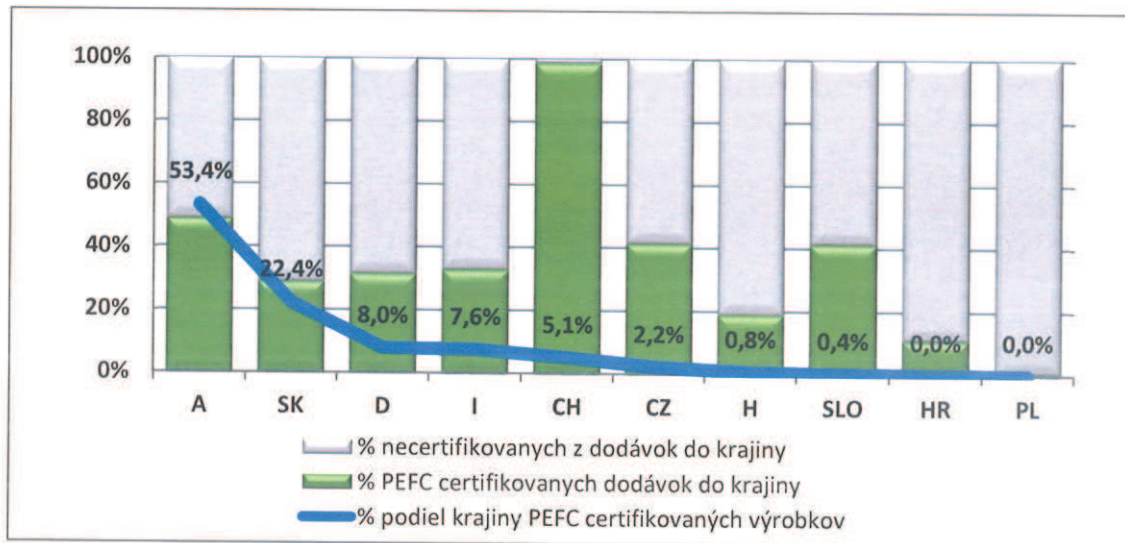
Celkovo RTT v roku 2013 nakúpila 24% PEFC certifikovanej guľatiny a predala takmer 23% certifikovaných výrobkov. Medzi najväčších dodávateľov PEFC certifikovanej guľatiny patria Lesy Slovenskej republiky, š.p. (90,3%), Lesný komposesorát dodal 9,7% a Lesy Turík 0,02% z certifikovanej guľatiny (všetci traja dodali všetky dodávky ako certifikované).

Celý objem necertifikovanej guľatiny pochádza z preverovaných zdrojov.

Dodávky PEFC certifikovanej guľatiny



Podiel PEFC certifikovaných výrobkov podľa krajín



Najviac PEFC certifikovaných výrobkov smeruje do Rakúska a na Slovensko, ďalej do Nemecka, Talianska, Švajčiarska a Českej republiky.

Krátkodobé ciele spoločnosti pre rok 2014

Výrobný plán spoločnosti počíta s nákupom a spracovaním guľatiny v objeme 530 000 fm.

Odbyt produkcie je plánovaný v rámci skupiny Rettenmeier v objeme 18% a mimo skupiny 82%.

Popri predaji hlavných produktov je plánovaný predaj energií pri plnom výkone elektrárne na biomasu.

Počet zamestnancov v spoločnosti zostáva na priemernej úrovni 200 osôb.

Výhľad spoločnosti

Pre nadchádzajúci rok 2014 predpokladáme, že pozícia RTT sa bude naďalej posilňovať na domácom trhu a v rámci skupiny Rettenmeier na európskom trhu.

Medzi hlavné ciele bude patriť predovšetkým upevnenie trhu, orientácia na porez s efektívnejšou výťažou, zefektívnenie organizácie práce, investovanie do obnovy zastaraného vozového parku, posilnenie spolupráce so zamestnancami a v neposlednom rade aj rast zisku.

K naplneniu týchto cieľov by pritom malo pomôcť plánované produktové portfólio a zvyšovanie produktivity.

Schválenie účtovnej závierky k 31. 12. 2013

Ročná účtovná závierka za rok 2013 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 4. 12. 2014. Spoločníci rozhodli o zúčtovaní hospodárskeho výsledku vo výške 495 tis. EUR na nerozdelený zisk minulých rokov a 26 tis. na zákonný rezervný fond zo zisku.

V Liptovskom Hrádku dňa 30.6.2015


Ing. Ingrid Benčová

konateľka spoločnosti

Správa audítora o uskutočnení auditu

Príloha č. 1

Výkazy – Súvaha a Výkaz ziskov a strát

Príloha č. 2

Poznámky k účtovnej závierke

Príloha č. 3

Správa audítora k výročnej správe

Príloha č. 4

Certifikát PEFC



CERTIFIKAČNÍ ORGÁN CSQ-CERT
PŘI ČESKÉ SPOLEČNOSTI PRO JAKOST
 akreditovaný podle ČSN EN 45011:1998 Českým institutem pro akreditaci, o.p.s.
 a vedený pod registračním číslem 3152
 vydává

CERTIFIKÁT

shody procesu spotřebitelského řetězce lesních produktů (Chain of Custody) PEFC
 s požadavky technického dokumentu PEFC Česká republika
TD CFCS 2002:2013
 (PEFC ST 2002:2013, Spotřebitelský řetězec lesních produktů - požadavky)
 Certifikační schéma je v souladu s dokumentem TD CFCS 2003:2012, kap. 4 až 14 (PEFC ST 2003:2012).

společnosti

Rettenmeier Tatra Timber, s.r.o.
 Pod lipami 68, 033 01 Liptovský Hrádok, Slovenská republika; IČO: 36387592

Předmět certifikace:
 Nákup, zpracování a prodej dřeva a výrobků ze dřeva
 Produkty, na něž se vztahuje spotřebitelský řetězec:
 Výrobky z jehličnatého dřeva - jednovrstvé desky, hoblované
 produkty, řezivo, brikety, štěpka, piliny, kulatina
 Použitá definice původu suroviny:
 x % PEFC certifikováno, PEFC kontrolované zdroje

Aplikovaná metoda sledování původu: Metoda procentuálního podílu
 Registrační číslo certifikátu: 302/C-o-C/2014
 Datum první certifikace: 27.05.2013
 Platnost od: 28.05.2014
 Platnost do: 26.05.2018
 Vedoucí střediska certifikace systémů managementu a produktů:
 Ing. Eliška Michálková





Certifikovaná organizace podléhá ročním dozorům certifikačního orgánu CSQ-CERT. V případě zjištění závažné neshody vůči požadavkům technického dokumentu PEFC Česká republika TD CFCS 2002:2013 může být platnost certifikátu pozastavena nebo zrušena. Výsledek certifikace se týká pouze předmětu posuzování. Tento dokument je možno reprodukovat pouze jako celek.

Místo vydání: CSQ-CERT Novotného lávka 5, 116 68 Praha 1



RETTENMEIER TATRA TIMBER, s.r.o.

Pod lipami 68
03301 Liptovský Hrádok
Slovensko

<http://www.rettенmeier.sk>
info@rettенmeier.sk
+421 44/520 70 00