

**Poznámky k účtovnej závierke za rok 2016**

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/17920/2013-74 – FS č.12/2013)

**A) Základné informácie o účtovnej jednotke**

Obchodné meno:	<b>QUERCUS, s.r.o.</b>
Sídlo:	Ventúrska 7, 811 01 Bratislava
Dátum založenia:	14.3.1994
Dátum vzniku:	28.3.1994

1) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- obchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- zemné práce
- pílenie dreva
- výroba drevených parkiet
- montáž parkiet
- približovanie dreva
- piliarska výroba

c) Informácie o počte zamestnancov

2) Informácie o zamestnancoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	112,2	102,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	114	102
počet vedúcich zamestnancov	14	13

3) Účtovná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v týchto spoločnostiach:

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma
QUERCUS ENERGY, s.r.o.	Ventúrska 7, 811 01 Bratislava	Spoločnosť s ručením obmedzeným

4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná jednotka zostavuje riadnu účtovnú závierku za obdobie k 31.12.2016 v súlade s § 17 ods. 6 , zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov .

5) Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12. 2015 bola schválená Valným zhromaždením dňa 25.07.2016. Účtovná závierka k 31.12.2015 bola uložená dňa 31.05.2016 do zbierky listín

6) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje materská účtovná jednotka podľa metód a zásad ustanovených osobitnými predpismi.

**B. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

1) Účtovná závierka je vyhotovená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2) Účtovaná jednotka účtovala účtovné prípady časovo a vecne súvisiace s hospodárskym rokom, ktorým je kalendárny rok. Účtovné zásady a metódy boli aplikované v súlade so Zákonom o účtovníctve a Postupmi účtovania, tak aby verne a pravdivo zobrazili hospodárenie spoločnosti.

3) Účtovná jednotka vykazuje dlhodobý nehmotný majetok – software a ostatný DNM. Nehmotný majetok je ocenený obstarávacou cenou. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2400 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

DHM	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Software	3 roky	Lineárna	33,33

4) Účtovná jednotka oceňovala DHM obstaraný kúpou obstarávacou cenou. Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého hmotného majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

DHM	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 rokov	Lineárna	5,00
Samostatné hnutelné veci	6-12 rokov	Lineárna	8,33 – 16,66
Dopravné prostriedky	4 - 6 rokov	Lineárna	16,66 - 25,00

5) V roku 2016 účtovná jednotka predala obchodný podiel dcérskej spoločnosti QUERCUS ENERGY s.r.o., Bratislava.

6) Zásoby obstarané kúpou účtovná jednotka oceňovala obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Vlastnými nákladmi oceňuje účtovná jednotka zásoby vytvorené vlastnou činnosťou. Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňuje váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov.

7) Účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výrobe ani o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

8) Pohľadávky pri ich vzniku oceňovala účtovná jednotka menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. K pohľadávkam po lehote splatnosti tvorila účtovná jednotka opravné položky v súlade so zákonom o dani z príjmov.

9) Peňažné prostriedky a ceniny účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty nebolo účtované.

10) Náklady budúcich období, výnosy a príjmy budúcich období sú vykázané na základe odborného odhadu vo výške, ktorá je potrebná pre dodržanie zásady časovej a vecnej súvislosti v účtovnom období.

11) Závazky pri ich vzniku účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou. Rezervy oceňovala účtovná jednotka na úrovni odborného odhadu, účtovala o nich v časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím.

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítavať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

13) Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku Spoločnosť vykazuje na účte výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého hmotného majetku.

14) Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro menu kurzom určeným v kurzovom lístku ECB platným ku predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú referenčným kurzom určeným a vyhlásených ECB v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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

### C. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	H	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		8705			0			8705
Prírastky						120180		120180
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		8705			0	120180		128885
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		8212			0			8212
Prírastky		493						493
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		8705			0			8705
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		493				0		493
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		0				120180		120180

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		8705			0			8705
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		8705			0			8705
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		6212			0			6212
Prírastky		2000						2000
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		8212			0			8212
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		2493			0			2493
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		493			0			493

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce 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	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	27839	1750781	4364995				436699	7352	6587666
Prírastky		56130	524807				829329	270767	1681033
Úbytky			56255				613014	204139	873408
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	27839	1806911	4833547				653014	73980	7395391
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		718301	1978293						2696594
Prírastky		78631	338816						417447
Úbytky			56255						56255
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		796932	2260854						3057786
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			22043						22043
Prírastky									
Úbytky			22043						22043
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			0						0
Zostatková hodnota									

<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	27839	1032480	2364659				436699	7352	3869029
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	27839	1009979	2572693				653014	73980	4337505

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia								
	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	27839	1383623	3568218				121696	159152	5260528
Prírastky		367158	1011204				1676864	151800	3207026
Úbytky			214427				1361861	303600	5086914
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	27839	1750781	4364995				436699	7352	6587666
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		651800	1873499						2525299
Prírastky		66501	319221						385722
Úbytky			214427						214427
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		718301	1978293						2696594
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			22043						22043
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			22043						22043
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	27839	731823	1672676				121696	159152	2713186
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	27839	1032480	2364659				436699	7352	3869029

### 3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený v tabuľke Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	1334								1334
Prírastky	3666								3666
Úbytky	5000								5000
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0								0
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Účtovná hodnota									
<b>Stav</b>	1334								1334

na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia	0								0

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2538								2538
Prírastky									
Úbytky	1204								1204
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1334								1334
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2538								2538
Stav na konci účtovného obdobia	1334								1334

**4. Pohľadávky**

Účtovná jednotka v sledovanom období netvorila opravné položky k pohľadávkam:

Veková štruktúra pohľadávok bežného účtovného obdobia je vykázaná v nasledujúcom prehľade. V prehľade nie je uvedená odložená daňová pohľadávka.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	3369		3369
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	31501		31501
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>34870</b>	<b>0</b>	<b>34870</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	212910	411883	624793
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	168575		168575
Iné pohľadávky	3168		3168
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>384653</b>	<b>411883</b>	<b>796536</b>

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je v tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			

Iné pohľadávky	43892		43892
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	238944	334177	573121
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	469314		469314
Iné pohľadávky	120		120
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>708378</b>	<b>334177</b>	<b>1042555</b>

Informácia o pohľadávkach krytých záložným právom alebo iným spôsobom:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	x
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	700000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	x

Účtovná jednotka čerpá KTK úver z UniCredit Bank, ktorého úverový rámec v sume 700 tis. EUR je voči banke zaručený záložným právom na pohľadávky z obchodného styku.

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné	199711	136983
zdaniteľné	17380	30136
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné	56811	26407
zdaniteľné	56811	26407
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	154457	85273
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	22%	22%
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	31501	43892

<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	12391	33709
Zaúčtovaná ako náklad	12391	33709
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

## 5.

## 6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Krátkodobý finančný majetok ÚJ nevykazuje.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2470	1537
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	22034	716
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>24504</b>	<b>2253</b>

## 7. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>9582</b>	<b>10496</b>
Poistné	7984	8172
Domény, programy	236	161
Nájomné	325	300
Reklama	86	0
Ostatné	951	613
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## D. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

1. **Vlastné imanie:** Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti M.

## 2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	50460	77354	50460		77354
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	33624	40661	33624		40661
Sociálne zabezpečenie k nevyčerpanej dovolenke	11836	14313	11836		14313
Overenie účtovnej závierky	5000	5000	5000		5000
Ostatné	0	17380	0		17380

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	a	f
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	33870	50460	33870		50460
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	21192	33624	21192		33624
Sociálne zabezpečenie k nevyčerpanej dovolenke	7459	11836	7459		11836
Overenie účtovnej závierky	5000	5000	5000		5000
Ostatné	219	0	0	219	0

### 3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>1720730</b>	<b>2316793</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1720730	2316793
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>3633103</b>	<b>1041316</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka v lehote splatnosti	3213617	941929
Záväzky po lehote splatnosti	419486	99387

**4. Sociálny fond**

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	51343	51265
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5670	4079
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	5670	4079
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	10283	4001
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	46730	51343

**5. Bankové úvery**

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
KTK úver	EUR	1 M EURIBOR + 2,05% prirážka	25.3.2017	635118	635118	651259

Účtovná jednotka čerpa v roku 2016 KTK úverový rámec na základe Zmluvy o úvere číslo 000088/CORP/2013 uzatvorenej s UniCredit Bank Slovakia, a.s. dňa 25.3.2013. Úverový limit je stanovený vo výške 700 000 EUR na obdobie jeden rok s možnosťou prolongácie.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé pôžičky</b>						
Pôžička od FO	EUR	2,5%	31.12.2017	0	0	250000

Pôžička od materskej spoločnosti	EUR	3,5%	31.12.2017			943450
Pôžička od materskej spoločnosti	EUR	3,5%	31.12.2017			150000
Pôžička od materskej spoločnosti	EUR	3,5%	31.12.2017			152000
Pôžička od materskej spoločnosti	EUR	3,5%	31.12.2017			600000
Pôžička od materskej spoločnosti	EUR	3,5%	31.12.2017			420000
<b>Krátkodobé pôžičky</b>						
Pôžička od materskej spoločnosti						
Pôžička od materskej spoločnosti	EUR	3,5%	31.12.2020	200000	200000	0
Pôžička od materskej spoločnosti	EUR	3,5%	31.12.2020	340000	340000	0
Pôžička od materskej spoločnosti	EUR	3,5%	31.12.2020	1134000	1134000	0

## 6. Časové rozlíšenie

Významné položkou časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období sú v prehľade. Výnosy budúcich období predstavuje prijatá dotácia zo zdrojov zo Slovenskej inovačnej a energetickej agentúry

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé	165	171
Výnosy budúcich období krátkodobé	894118	979207

## E. Informácie o výnosoch

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

V tabuľke je uvedená štruktúra predaja výrobkov do tuzemska a zahraničia, a tiež podľa krajiny najvýznamnejších zahraničných odberateľov:

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky		Služby		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
SR	632633	366451	168788	91700	801421	458151
Zahraníčia spolu, v tom:	3032275	3006405	0	0	3032275	3006405
ČR	1717455	930705			1717455	930705
PL	32618	53877			32618	53877
AT	751723	1475783			751723	1475783
IT	349992	330607			349992	330607
HU	72037	101461			72037	101461
Ostatní	108450	113967			108450	113972
<b>spolu</b>	<b>3664908</b>	<b>3372856</b>	<b>168788</b>	<b>59328</b>	<b>3833696</b>	<b>3464556</b>

Tržby za vlastné výrobky predstavujú hotové výrobky z bukového a dubového dreva. V nasledujúcej tabuľke je uvedený predaj vybraných druhov výrobkov za bežné účtovné obdobie.

Druh výrobku	EUR	% podiel
podvaly	59630	1,63
Prírezy	726060	19,81
rezivo	2203723	60,13
parkety	137653	3,76
pelety	426740	11,64
štiepka	74013	2,02
ostatné	37089	1,01
<b>spolu</b>	<b>3664908</b>	<b>100,00</b>

## 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

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	1033628	669750	451049	337182	218701
Výrobky	1316640	1320742	562121	944092	778087
Zvieratá	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>2350268</b>	<b>2009958</b>	<b>1013170</b>	<b>1281274</b>	<b>996788</b>
Manká a škody	855257	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>1281274</b>	<b>996788</b>

Rozdiel v zmene stavu zásob hotových výrobkov a nedokončenej výroby oproti rozdielu počiatkového a konečného stavu zásob hotových výrobkov a nedokončenej výroby zodpovedá mankám a škodám na zásobách a rozdielu, ktorý vznikol oddelením skladu pomocného materiálu od výrobkov a polotovarov vlastnej výroby .

## 3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	2016	2015
<b>Významné položky aktivácie, v tom:</b>	<b>127638</b>	<b>127970</b>
DHM vytvorený vlastnou činnosťou	29429	48439
Spotreba materiálu pre vlastnú spotrebu	29645	32940
Aktivácia služieb – vlastná doprava	68564	46591
<b>Ostatné významné položky výnosov, v tom:</b>	<b>217255</b>	<b>288240</b>
Predaj DHM	35940	20750

Predaj materiálu	84312	151289
Výnosy z postúpených pohľadávok - faktoring	0	0
Dotácia na obstaranie DHM	81333	99540
iné	15670	16661
<b>Finančné výnosy</b>	<b>2006</b>	<b>16</b>

**4. Čistý obrat**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	3664908	3372856
Tržby z predaja služieb	168788	91700
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>3464556</b>	<b>3464556</b>

**F. Informácie o nákladoch****1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b>		
doprava	225068	151660
Oprava a údržba	70162	36856
cestovné	11899	4385
Náklady na reprezentáciu	5646	2962
Telekomunikačné poplatky	5193	3989
nájomné	29034	12851
Práce na zákazkách, externé služby	65944	31707
Mýto	5035	2774
Reklama propagácia	27713	20295
Právne služby	5208	9168
Ekonomické služby	30000	25476
Provízia a poradenstvo	133010	31454
Ostatné služby	31099	80248
<b>Ostatné významné položky na hospodársku činnosť, z toho:</b>		

Ostatné náklady na hospodársku činnosť - faktoring	0	0
Predaj materiálu	56267	65976
Pokuty a penále	739	690
Poistenie majetku	33109	28441
Manká a škody	855257	47075
<b>Finančné náklady, z toho:</b>		
Nákladové úroky	126898	93509
Bankové poplatky	13368	14794
Poplatky faktora	0	2537

Náklady vynaložené na auditorskú činnosť:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</b>	<b>5000</b>	<b>7500</b>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5000	7500
súvisiace auditorské služby	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0

#### G. Informácie o daniach z príjmov

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v 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:	--1035146	x	x	252987	x	x
teoretická daň	x		22%	x	55657	22%
Daňovo neuznané náklady	+1266412	278611	22%	202680	44590	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-343087	-75479	22%	-212075	46656	22%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty			22%	-42637	9380	22%
Iné						
Spolu	-111821		22%	200955	44210	22%
Splatná daň z príjmov - DL	x	2880		x	2880	
Odložená daň z príjmov	x			x	18728	

Celková daň z príjmov	x		x	41330
-----------------------	---	--	---	-------

#### H . Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch ÚJ vykazuje drobný hmotný majetok , ktorý účtuje pri zaradení priamo do spotreby.

#### I. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka ukončila súdny spor so spoločnosťou SUNDERMANN s.r.o., ktorý si nárokoval zaplatenie sumy 34 634,12 EUR. Voči rozsudku Okresného súdu Lučenec sp. Zn.: 13Cb/110/2012-139 zo dňa 3.3.2014 bolo podané odvolanie odporcu QUERCUS s.r.o.. Súd v roku 2014 spor ukončil, rozhodol v prospech odporcu v plnom rozsahu z dôvodu premlčanej pohľadávky.

Účtovná jednotka uhradila v roku 2013 Sociálnej poisťovni sumu 14 176 EUR, aj napriek tomu, že súdom bolo rozhodnuté, že pohľadávka je neoprávnená. Úhrada sa zrealizovala z dôvodu podania žiadosti o čerpanie zdrojov zo Slovenskej inovačnej a energetickej agentúry. Tento spor je t.č. na Najvyššom súde, odporca podal odvolanie. Súdny spor k 31.12. 2014 stále trvá.

#### J. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Odmena štatutárovi bola vyplatená na základe uzatvorenej zmluvy o výkone funkcie v sume 11 100 EUR.

#### K. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2016	2015
<b>a) Transakcie s materským podnikom</b>		
A1) Prijatie krátkodobej úročenej pôžičky	1674000	1172000
A2) nákladové úroky z prijatej pôžičky	114392	86119
A3) splátka pôžičky	0	0
<b>b) Transakcie so sesterským podnikom</b>		
B1) poskytnutie ekonomických služieb		25476
B2) poskytnutie iných služieb	16988	22449

#### L. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Do dňa spracovania účtovnej závierky nevznikli žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

**M. Prehľad zmien vlastného imania**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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	541943				541943
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1123609				1123609
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-3666	3666			0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	29625			9646	39271
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	571294				571294
Neuhradená strata minulých rokov	-414180	-39431		183282	-270329
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	192928	-1050419		-192928	-1050419
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	541943				541943
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1123609				1123609
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-2462	-1204			-3666
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	29625				29625
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	438104			133190	571294
Neuhradená strata minulých rokov	-373984	-40196			-414180
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	133190	192928		-133190	192928
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

## R. Prehľad o peňažných tokoch: v prílohe