

*) Vyznačuje sa

A. Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky

Obchodné meno	Drevomax, s. r. o.
Sídlo	1. mája 2044, 031 01 Liptovský Mikuláš

2. Hlavná činnosť účtovnej jednotky

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- obchod s tovarom všetkého druhu v rozsahu voľných živností,
- piliarska drevovýroba,
- výroba dýh, preglejkových výrobkov a aglomerovaných drevárskych výrobkov.

3. Ručenie účtovnej jednotky v iných účtovných jednotkách

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka zostavená k 31.12.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka zostavená k 31.12.2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 24.4.2017.

6. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie spoločnosti Drevomax, s. r.o. schválilo 24.4.2017 ako audítora p. Ing. Janu Tholtovú, Za dráhou 9, Ružomberok, na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka k 31.12.2016 a výročná správa spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2016 a o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 22.05.2017.

B. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky inej spoločnosti.

C. Informácie o priemernom počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	93	99
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	95	96
počet vedúcich zamestnancov	7	7

D. Ďalšie informácie

V priebehu roka neprišlo k zmene vlastnickej štruktúry spoločnosti.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období. Účtovníctvo je vedené na aktuálnom princípe, t. j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené, bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnaní iným spôsobom. Dodržiava sa pri tom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

2. Účtovná závierka

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti v súlade so zákonom o účtovníctve.

3. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Popis stanovenia ocenenia.

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

4. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. 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 v podmienkach Spoločnosti sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady t.j., náklady na porez, sušenie). Výrobná réžia, správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov. Na základe odsledovania skutočnej spotreby materiálu a práce v danom roku došlo k rozdielom, a preto k 31.12.2017 muselo dôjsť k preceneniu zásob. Zároveň nedošlo k zmenám technologických postupov.

5. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (a všetky zníženia obstarávacej ceny). Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Pravidlá pre tvorbu opravných položiek – opravené položky k pohľadávkam, sú tvorené nepriamym spôsobom v percentách. A to porovnaním rizikových pohľadávok voči stavu celkových pohľadávok. Percento pre rok 2017 sa vypočítalo ako priemerné percento opravných položiek k zostatku účtu pohľadávok ku koncu roka za päť predchádzajúcich období.

6. Peňažné prostriedky a ceny

Peňažné prostriedky a ceny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

7. 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.

8. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov, sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa vplyvom na výsledok hospodárenia. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadených v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

9. Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, rezervného fondu z kapitálových vkladov, ostatných kapitálových fondov, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovaní.

Kapitálové vklady do rezervného fondu a ostatné kapitálové fondy sú tvorené ostatnými peňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

10. 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.

11. Záväzky

Záväzky vrátane pôžičiek a úverov sa pri ich vzniku 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.

12. Odložené dane sa vzťahujú na:

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

13. Účtovanie odloženej daňovej pohľadávky

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je

nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnuteľný. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

14. 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. Spoločnosť tvorí rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia.

15. Finančný prenájom

Finančný prenájom spoločnosť vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu vecne príslušného účtu majetku so súvstážnym zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu.

16. Výnosy

Výnosy, tržby za vlastné výkony a tovar sa účtujú bez DPH. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky, bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli poskytnuté. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

17. Oprava chýb minulých rokov

Ak účtovná jednotka zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých období, opraví túto chybu na účtoch 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov alebo 429 – Neuhradená strata minulých rokov, 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 k položkám súvahy

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Tabuľky poskytujú prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Na pozemok v účtovnej hodnote 25 165 € ako aj na budovy v účtovnej cene 3 483 924 € a na strojné zariadenie v hodnote 6 524 295 € bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa OTP banka Slovensko, na zabezpečenie kontokorentného úveru vo výške 1 145 000 €, strednodobého úveru vo výške 99 123 € a dlhodobých úverov vo výške 360 000,- €, 110 000,- € a 663 109,- €.

Tabuľka č. 1: Dlhodobý hmotný majetok – 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	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25 165	3 483 924	6 524 295	0	0	193 263	0	0	10 226 647
Prírastky	0	0	99 003	0	0	0	107 971	46 069	253 043
Úbytky	0	0	568 740	0	0	17 812	99 003	1 669	687 224
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	25 165	3 483 924	6 054 558	0	0	175 451	8 968	44 400	9 792 466
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 045 306	5 583 128	0	0	98 903	0	0	7 727 337
Prírastky	0	119 099	390 216	0	0	22 584	0	0	531 899
Úbytky	0	0	568 740	0	0	17 812	0	0	586 552
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 164 405	5 404 604	0	0	103 675	0	0	7 672 684
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25 165	1 438 618	941 167	0	0	94 360	0	0	2 499 310
Stav na konci účtovného obdobia	25 165	1 319 519	649 954	0	0	71 776	8 968	44 400	2 119 782

Tabuľka č. 2: Dlhodobý hmotný majetok – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25 165	3 478 408	6 442 138	0	0	118 196	0	7 401	10 071 308
Prírastky	0	5 516	186 927	0	0	101 342	434 965	0	728 750
Úbytky	0	0	104 770	0	0	26 275	434 965	7 401	573 411
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	25 165	3 483 924	6 524 295	0	0	193 263	0	0	10 226 647
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 926 360	5 133 927	0	0	101 896	0	0	7 162 183
Prírastky	0	118 947	553 971	0	0	23 282	0	0	696 200
Úbytky	0	0	104 770	0	0	26 275	0	0	131 045
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 045 307	5 583 128	0	0	98 903	0	0	7 727 338
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25 165	1 552 048	1 308 211	0	0	16 300	0	7 401	2 909 125
Stav na konci účtovného obdobia	25 165	1 438 617	941 167	0	0	94 360	0	0	2 499 309

Tabuľka č. 3: Dlhodobý nehmotný majetok – bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	22 511	0	0	0	0	0	22 511
Prírastky	0	3 800	0	0	0	3 800	0	7 600
Úbytky	0	0	0	0	0	3 800	0	3 800
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 311	0	0	0	0	0	26 311
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	22 511	0	0	0	0	0	22 511
Prírastky	0	317	0	0	0	0	0	317
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	22 828	0	0	0	0	0	22 828
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 483	0	0	0	0	0	3 483

Tabuľka č. 4: Dlhodobý nehmotný majetok – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	22 511	0	0	0	0	0	22 511
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	25 511	0	0	0	0	0	25 511
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	22 511	0	0	0	0	0	22 511
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	22 511	0	0	0	0	0	22 511
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Spoločnosť má celý majetok poistený v poisťovni UNIQA.

2. Zásoby

K zásobám spoločnosť v priebehu účtovného obdobia netvorila opravné položky.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou a požiarom do výšky poistnej sumy 1 000 000,- €.

Na všetky zásoby bolo zriadené záložné právo.

3. Pohľadávky

Medzi najvýznamnejšie pohľadávky z obchodného styku k 31.12.2017 patrí:

Obchodný partner	Pohľadávka k 31.12.2017
Dřevo-spektrum s.r.o.	89 334,- €
TTK CZ s.r.o.	64 134,- €

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Tabuľka č. 5: Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	91 815	57 345	69 541	0	79 619
Pohľadávky spolu	91 815	57 345	69 541	0	79 619

Tabuľka č. 6: Vývoj opravnej položky

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	95 704	69 459	73 348	0	91 815
Pohľadávky spolu	95 704	69 459	73 348	0	91 815

Pohľadávky podľa splatnosti

Tabuľka č. 7: Veková štruktúra pohľadávok

Pohľadávky podľa splatnosti	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	159 349	393 130	552 479
Daňové pohľadávky a dotácie	142 659	0	142 659
Pohľadávky spolu	302 008	393 130	695 138

Na všetky pohľadávky je zriadené záložné právo.

Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť vo vykazovanom období nevykazuje odloženú daňovú pohľadávku.

4. Krátkodobý finančný majetok

Tabuľka č. 8: Prehľad krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 776	3 989
Bežné účty v banke	129 228	60 253
Vkladové účty v banke	0	0
Peniaze na ceste	43 084	0
Spolu	175 088	64 242

Spoločnosť vykazuje medzi finančnými účtami peniaze v pokladniciach a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

5. Časové rozlíšenie aktív

Tabuľka č. 9: Významné položky časového rozlíšenia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé	11 908	6 753
z toho:		
úroky a poistné LZ	529	553
telekomunikácie a iné	1 895	1 796
servis Woodeye	2 295	1 500
poistné	7 189	2 904

G. Údaje na strane pasív súvahy

1. Vlastné imanie

a) Základné imanie

Základné imanie sa oproti rovnakému obdobiu minulého roka nezmenilo. Jeho výška činí 757 452,- €. Ku dňu 31.12.2017 účtovnej závierky je základné imanie splatené v celom rozsahu a v tejto hodnote je zapísané v obchodnom registri príslušného registrového súdu.

b) Úhrada účtovnej straty za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie na zasadnutí rozhodlo o vysporiadaní účtovnej straty za rok 2016 vo výške 354 284 €.

Tabuľka č. 10: Vysporiadanie účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-354 284
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	-354 284
Zmena sadzby odloženej dane	
Spolu	-354 284

2. Rezervy

Spoločnosť tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a na zákonné odvody z nich.

Tabuľka č. 11: Prehľad o rezervách

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:	55114	51334	55114	0	51334
Na nevyčerpanú D vrátane poist.	55114	51334	55114	0	51334

Tabuľka č. 12: Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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:	47 724	55 114	47 724	0	55 114
Na nevyčerpanú D vrátane poist.	47 724	55 114	47 724	0	55 114

3. Splatnosť záväzkov

Tabuľka č. 13: Prehľad záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	223 720	255 450
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	223 720	255 450
Krátkodobé záväzky spolu	1 249 359	1 281 765
Záväzky v splatnosti	750 041	682 583
Záväzky po lehote splatnosti	499 318	599 182

Spoločnosť vo vykazovanom období neevidovala záväzky kryté záložným právom.

4. Sociálny fond

Tabuľka č. 14: Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	-266	-2 316
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 767	5 110
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 767	5 110
Čerpanie sociálneho fondu	6 200	3 060
Konečný zostatok sociálneho fondu	-699	-266

5. Bankové úvery

Tabuľka č. 15: Prehľad bankových úverov

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					
Dlhodobý splátkový úver JEREMIE	€	2,1	30.4.2025	230 032	268 612
Dlhodobý splátkový úver JEREMIE	€	1,8	30.6.2023	82 262	97 982
Strednodobý splátkový úver	€	2,8	31.12.2021	539 469	0
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	€	3	15.1.2018	914 902	1 143 682

Krátkodobý úver (kontokorent) v banke OTP vo výške úverového rámca 1 145 000,- € je splatný 15.01.2018. Na jeho zabezpečenie je zriadené záložné právo na nehnuteľnosti vrátane príslušenstva vo vlastníctve Spoločnosti.

Na dlhodobé bankové úvery je zriadené záložné právo na :

- A. LV 978 -pozemky všetkých parciel registra C na LV č. 978 katastrálneho územia Kónská , stavby zapísané na liste vlastníctva LV č. 978 katastrálne územie Kónská, správa katastra Žilina a stavby, ktoré sa na LV nezapisujú ako sú inžinierske siete vzťahujúce sa k pozemku, ktorý je zabezpečený.
- B. LV 366 – pozemky všetky parcely registra C na LV 366 katastrálne územie Zbyňov, správa katastra Žilina a stavby zapísané na liste vlastníctva LV č. 366 ako aj stavby ktoré sa na LV nezapisujú ako sú inžinierske siete.
- C. Záložné právo na hnuiteľné veci a pohľadávky označené ako Záloh1, Záloh 2, Záloh 3, Záloh 4.
 - Záloh 1: všetky výrobné zariadenia Záložcu – Drevomax, s. r. o. (ďalej len „záložca“) (zariadenia umiestnené vo výrobnom závode Záložcu Kónská/Zbyňov) podľa zoznamu, ktorý je uvedený v Znaleckom posudku č. 03/2016 zo dňa 14.03.2016.
 - Záloh 2: všetky existujúce a budúce pohľadávky Záložcu na peňažné plnenie, spolu s príslušenstvom, ktoré vznikli alebo vzniknú z akýchkoľvek zmlúv a/alebo z iných právnych úkonov a/alebo z akéhokoľvek iného právneho titulu alebo právnej skutočnosti voči ktorejkoľvek tretej osobe/tretím osobám (ďalej len Poddžník)
 - Záloh 3: všetky pohľadávky Záložcu na výplatu vkladu (výplatu peňažných prostriedkov z bankového účtu) a úrokov z vkladu s príslušenstvom, ktoré Záložca má alebo bude mať voči Záložnému veriteľovi ako poddžníkovi na základe akýchkoľvek existujúcich alebo budúcich zmlúv o bežných účtoch, zmlúv o sporiacich účtoch alebo zmlúv o vkladových účtoch (termínovaných vkladoch) resp. na základe akýchkoľvek iných zmlúv o bankových účtoch, uzavretých podľa Obchodného zákonníka, týkajúcich sa všetkých bankových účtov, ktoré v súčasnosti sú alebo budú v budúcnosti zriadené Záložným veriteľom pre Záložcu.
 - Záloh 4: všetky zásoby (tovaru, výrobkov, nedokončenej výroby a materiálu) bez akéhokoľvek obmedzenia, ktoré sú vo vlastníctve Záložcu a/alebo ktoré Záložca nadobudne do vlastníctva kedykoľvek po uzatvorení Záložnej zmluvy počas jej trvania bez ohľadu na to, v ktorých skladových alebo iných priestoroch a prevádzkarňach Záložcu (alebo tretích osôb) sa nachádzajú alebo budú nachádzať, a to jednotlivo a aj spoločne.
- D. Záložné právo k hnuiteľnej veci. Záloh tvorí hnuiteľný majetok – technológia pílnice
 - a) Dvojkotúčová uhlová píla D9 LH5, bez prisúvacieho dopravníka na guľatinu, s triedičkou,
 - b) Brúska na kotúčové píly,
 - c) Pásový dopravník k uhlovej píle.

6. Časové rozlíšenie pasív

Tabuľka č. 16: Štruktúra časového rozlíšenia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé	1 358	9 327
z toho:		
Kotol - príspevok z fondov SEA	1 358	9 327

Do výnosov budúcich období sa účtoval nenávratný finančný príspevok od Slovenskej energetickej agentúry Bratislava, poskytnutý na kotol, ktorý sa postupne rozpúšťal do výnosov počas celej doby odpisovania kotla, t.j. 12 rokov.

H. Informácie o položkách výkazu ziskov a strát**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tabuľka č. 17: Tržby za vlastné výkony podľa jednotlivých segmentov

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (hranoly)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (pelety)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (ostatné)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	428 374	376 970	179 406	169 388	1 068 805	618 060
Zahraníči	6 380 015	5 725 285	994 299	879 954	5 518	13 703
Spolu	6 808 389	6 102 255	1 173 705	1 049 342	1 074 323	631 763

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o 23 372,- €.

Tabuľka č. 18: 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	321 679	352 878	236 816	-31 199	116 062
Výrobky	533 317	478 746	343 120	54 571	135 627
Zvieratá	0	0	0		
Spolu	854 996	831 624	579 936	23 372	251 689
Manká a škody					
Dary					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				23 372	251 689

3. Aktivácia, ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Účtovná jednotka aktivovala drewný odpad na palivo vo výške 139 577,- €. Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti neboli.

4. Čistý obrat

Tabuľka č. 19: Položky čistého obratu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	8 910 303	7 684 719
Tržby z predaja služieb	5 518	13 703
Tržby za tovar	140 596	85 938
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	23 372	251 689
Aktivácia	139 577	150 497
Tržby z predaja DHM	32 525	168 136
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	16 504	113 997
Čistý obrat celkom	9 268 395	8 468 679

5. Informácie o nákladoch

Tabuľka č. 20: Prehľad o štruktúre vykázaných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	602 725	517 267
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>4 000</i>	<i>4 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 000	4 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>439 375</i>	<i>385 480</i>
Právne a poradenské služby	1 819	23 800
Opravy a udržiavanie	124 474	122 400
Doprava a mýtno	313 082	239 280
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 066 586	2 060 432
Mzdové náklady	1 097 055	973 673
Ostatné osobné náklady	443 004	390 560
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	526 527	696 199
Finančné náklady, z toho:	102 590	84 976
<i>Kurzové sraty, z toho:</i>	<i>22 147</i>	<i>2 381</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>81 601</i>	<i>82 595</i>
Nákladové úroky	58 708	62 778
Mimoriadne náklady, z toho:		

6. Informácie o daniach z príjmov

Tabuľka č. 21: Výpočet odloženej dane

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	491 120	640 650
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov v %	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	103 135	134 536
Zmena odloženého daňového záväzku	-31 401	-8 842
Zaúčtovaná ako náklad	-31 401	-8 842
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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	242 025	694 924

Tabuľka č. 22: Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov

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:	9 530	x	x	-360 246	x	x
teoretická daň	x	2 001	21,00	x	-79 254	22,00
daňovo neuznané náklady	188 780	39 644	415,99	107 304	23 607	-6,55
výnosy nepodliehajúce dani	14 113	2 964	-31,10	73 279	16 121	-4,48
umorenie daňovej straty	189 566	39 809	-417,72			
Spolu	0	0	22,00	-326 221	-71 769	19,92
Splatná daň z príjmov	x	2 880	30,22	x	2 880	-0,80
Odložená daň z príjmov	x	-31 401	-329,50	x	-8 842	2,45
Celková daň z príjmov	x	-28 521	-299,28	x	-5 962	1,65

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

Po 31. Decembri 2017 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

J. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Podmienený majetok a podmienené záväzky – spoločnosť neeviduje žiadne iné aktíva a záväzky okrem tých, ktoré sú uvedené v súvahe.

K. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neeviduje a nemá žiadne iné finančné povinnosti okrem tých, ktoré sú vykázané v účtovníctve.

L. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Tabuľka č. 23: Príjmy členov štatutárnych orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
a	b			c		
Peňažné príjmy	0			13 500		

Hrubé príjmy štatutára v roku 2017 neboli žiadne, v predchádzajúcom účtovnom období boli v sume 13 500,- €.

M. Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva a informácie účtovných jednotiek, ktorým bolo udelené právo poskytovať služby vo verejnom záujme

Spoločnosť nemala udelené žiadne výlučné právo a ani žiadne osobitné právo.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spoločnosť neuskutočňovala v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami.

O. Prehľad zmien vlastného imania

Tabuľka č. 24: Prehľad zmien vlastného imania - bežné účtovné obdobie

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	757 452				757 452
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	475 697				475 697
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1 109 000		8 000		1 101 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	68 604				68 604
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-1 290 937			-354 284	-1 645 221
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-354 284	40 108		354 284	40 108
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 25: Prehľad zmien vlastného imania – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

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	757 452				757 452
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	475 697				475 697
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1 118 000		9 000		1 109 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	68 604				68 604
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-1 258 435			-32 502	-1 290 937
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-32 502	-354 284		32 502	-354 284
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 26: Prehľad peňažných tokov

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 (+/-)	9 529	-360 246
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	541 681	742 581
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	526 527	696 199
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-14 445	25 486
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	58 708	62 778
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-367
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-26 736	-26 956
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-314	-14 559
A. 2.	<i>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.)</i>	-129 596	149 884
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-6 256	-40 680
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-124 822	325972
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 482	-135 408

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	423 673	532 219
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		367
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-29 354	-31 389
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	394 319	501 197
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 880	-2 880
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	391 439	498 317
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-3 800	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-154 040	-434 965
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	32 425	168 136
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		-4 000
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-125 415	-270 829
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	-8 000	-9 000
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-8 000	-9 000
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	110 956	-207 198
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	111 060	105 842
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 (-)		-349 688
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		36 648
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-104	
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-29 354	-31 389
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	73 602	-247 587
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	339 626	-20 099

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-1 079 441	-1 059 342
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)	-739 815	-1 079 441
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)		