

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

Správa
o uskutočnení auditu
riadnej účtovnej závierky
k 31. decembru 2017

Obsah

Strana

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

3

Prílohy

RIADNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Súvaha k 31. decembru 2017

Výkaz ziskov a strát od 1. januára do 31. decembra 2017

Poznámky

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

spoločníkovi a konateľovi spoločnosti Rettenmeier Tatra Timber, s.r.o.

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Rettenmeier Tatra Timber, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektivnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,

- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava, 16. marca 2018

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

ÚČ POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená
k 31. 12. 2017

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 1 2 6 7 2 4

IČO

3 6 3 8 7 5 9 2

SK NACE

1 6 . 1 0 . 0

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná jednotka

☐ - malá
☒ - veľká

Za obdobie

mesiac rok
od 0 1 2 0 1 7
do 1 2 2 0 1 7

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

mesiac rok
od 0 1 2 0 1 6
do 1 2 2 0 1 6

Priložené súčasti účtovej závierky

☒ Súvaha (ÚČ POD 1-01)
(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (ÚČ POD 2-01)
(v celých eurách)

☒ Poznámky (ÚČ POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

R e t t e n m e i e r T a t r a T i m b e r , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

P o d l i p a m i 6 8

PSČ

Obec

0 3 3 0 1 L i p t o v s k ý H r á d o k

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d Ž i l i n a
o d d i e l s . r . o . , v l o ž k a 1 1 7 8 5 / L

Telefónne číslo

0 4 4 5 2 0 7 0 3 6

Faxové číslo

0 4 4 5 2 0 7 0 3 8

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

7. marca 2018

Schválená dňa:

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

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	94 120 513	40 490 043	53 630 470	53 774 825
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	79 370 156	40 265 714	39 104 442	40 028 294
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	8 730	8 730	0	0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
	2. Softvér (013)-/073, 091A/	05	8 730	8 730	0	0
	3. Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	06	0	0	0	0
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0	0	0
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0	0	0
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	0	0	0	0
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	79 361 426	40 256 984	39 104 442	40 028 294
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	2 135 286	0	2 135 286	2 135 286
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	13	28 481 091	9 677 050	18 804 041	18 531 775
	3. Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022) - /082, 092A/	14	46 963 114	30 334 163	16 628 951	18 596 397
	4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
	5. Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
	6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	0	0	0	0
	7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 781 935	245 771	1 536 164	540 836
	8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	0	0	0	224 000
	9. Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	0	0	0	0
	2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	0	0	0	0
	3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	0	0
	4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0	0	0	0
	5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0	0	0	0
	6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0	0	0

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 3
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0	0	0	0
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	14 710 534	224 329	14 486 205	13 705 620
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	8 633 098	115 581	8 517 517	7 640 771
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	3 260 410	0	3 260 410	2 530 137
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	1 912 011	0	1 912 011	1 911 547
3.	Výrobky (123) - /194/	37	3 417 464	115 581	3 301 883	3 186 080
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	13 383	0	13 383	13 007
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	29 830	0	29 830	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	0	0	0	0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	0	0	0	0

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	6 036 935	108 748	5 928 187	6 024 338
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 502 720	108 748	3 393 972	3 825 667
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	388 623	0	388 623	1 293 919
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	3 114 097	108 748	3 005 349	2 531 748
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	2 489 757	0	2 489 757	2 085 480
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	44 458	0	44 458	113 191
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	40 501	0	40 501	40 511
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	16 915	0	16 915	16 420
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	23 586	0	23 586	24 091
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	39 823	0	39 823	40 911
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	1 114	0	1 114	705
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	38 709	0	38 709	40 206
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	0	0	0	0

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	53 630 470	53 774 825
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	28 384 493	25 735 175
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 823 940	3 823 940
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 823 940	3 823 940
	2. Zmena základného imania +/- 419	83	0	0
	3. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84	0	0
A.II.	Emisné ážlo (412)	85	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	25 717 636	25 717 636
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	382 726	382 726
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	382 726	382 726
	2. Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0
	2. Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0
	2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95	0	0
	3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	-4 189 127	-5 245 468
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	12 736 481	11 680 139
	2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	-16 925 608	-16 925 607
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 649 318	1 056 341
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	23 965 780	26 563 881
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 589 005	2 603 297
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
I.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0
I.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0

DIČ: 2020126724

IČO: 36387592

Súvaha ÚČ POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	8 122	5 866
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	775 047	780 097
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	2 805 836	1 817 334
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	110 674	83 290
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	110 674	83 290
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	1 197 587	50 000
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	14 652 207	14 333 505
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	6 341 774	6 054 927
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	52 979	32 287
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	6 288 795	6 022 640
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	7 500 000	7 500 000
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	247 417	191 672

DIČ: 2020126724	IČO: 36387592	Súvaha ÚČ POD 1-01
-----------------	---------------	--------------------

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
7.	Závazky zo sociálneho poistenia (336A)	132	163 410	122 060
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	47 502	34 856
9.	Závazky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	352 104	429 990
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	405 761	481 215
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	130 481	106 755
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	275 280	374 460
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	4 010 546	9 012 574
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 280 197	1 475 769
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	711	0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	1 083 204	1 279 487
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	196 282	196 282

DIČ: 2020126724		IČO: 36387592		Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	74 794 866	67 548 244	
..	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	75 203 736	69 412 787	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	81 379	66 936	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	72 051 245	64 798 575	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 662 242	2 682 733	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtovná skupina 61)	06	116 266	1 054 360	
V.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07	6 758	13 657	
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	61 078	534 690	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	224 768	261 836	
..	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	71 135 830	66 780 772	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	73 263	64 665	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	54 447 006	50 883 672	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	0	0	
D.	Služby (účtovná skupina 51)	14	6 858 644	6 820 501	
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	5 260 759	4 481 083	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 653 140	3 142 993	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	33 418	31 427	
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 308 940	1 120 392	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	265 261	186 271	
F.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	20	56 055	50 482	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 775 103	3 437 161	
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 929 916	3 648 971	
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	-154 813	-211 810	
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	19 111	480 246	
I.	Opravné položky k pohládkam (+/-) (547)	25	-4 208	35 560	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	650 097	527 402	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	4 067 906	2 632 015	

DIČ: 2020126724		IČO: 36387592		Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
•	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	13 538 977	10 847 423	
••	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	0	292 540	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0	
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0	
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0	
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0	
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0	
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0	
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0	
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0	
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	0	287 142	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	287 142	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	0	0	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	0	5 398	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0	
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0	
••	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	427 206	917 766	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0	
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0	
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0	
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	394 168	818 673	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	266 154	630 306	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	128 014	188 367	
O.	Kurzové straty (563)	52	839	5 832	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0	
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	32 199	93 261	

DIČ: 2020126724

IČO: 36387592

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
...	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-427 206	-625 226
....	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	3 640 700	2 006 789
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	991 382	950 448
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 880	2 880
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	988 502	947 568
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
....	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 649 318	1 056 341

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>6</td><td>3</td><td>8</td><td>7</td><td>5</td><td>9</td><td>2</td></tr></table>									3	6	3	8	7	5	9	2
3	6	3	8	7	5	9	2										
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4							

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Rettenmeier Tatra Timber, s.r.o.(ďalej len Spoločnosť) so sídlom Pod lipami 68, Liptovský Hrádok 033 01, bola založená 28. 7. 1999 a do obchodného registra bola zapísaná 26.8.1999. (Obchodný register Okresného súdu v Žiline I, oddiel Sro, vložka číslo 11785/L).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prevádzkovanie pily
- porez guľatiny
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
- výroba tepla, rozvod tepla
- opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva
- výroba drevených dosiek
- elektroenergetika

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	233,84	211,36
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	242	213
počet vedúcich zamestnancov	14	14

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného Zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 6.6.2017.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 bola uložená do Registra účtovných závierok 31.3.2017, správa audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2016 bola do Registra účtovných závierok uložená 12.5.2017 a oznámenie o schválení účtovnej závierky bolo uložené do Registra účtovných závierok 07.06.2017.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 06.06.2017 schválilo spoločnosť Roedl & Partner ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO			3	6	3	8	7	5	9	2
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej zvierky spoločnosti Rettenmeier Holding AG, Industriestrasse 1, D-91634 Wilburgstetten. Tieto konsolidované účtovné zvierky je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné zvierky, je Ansbach HRB 3398.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

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

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

V účtovnom období 2017 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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 dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného 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.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

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

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO		3	6	3	8	7	5	9	2
Dlč	2	0	2	0	1	2	6	7	2

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20-40	lineárna	5-2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	lineárna a výkonová	12,5 až 8,3
Technologické celky	6 – 30	lineárna a výkonová	16,7 – 3,3
Dopravné prostriedky	5 až 6	lineárna	20 - 11,1
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(c) Zásoby

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

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Pri ocenení zásob vlastnými nákladmi sa do kalkulácií zahŕňajú aj tržby za druhotné produkty (vratný odpad), ako sú štiepky a pilina.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

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

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) 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. Na účtoch časového rozlíšenia nákladov spoločnosť neúčtuje, ak ide o nevýznamné sumy a každoročne sa opakujúce plnenia.

(g) 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.

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>6</td><td>3</td><td>8</td><td>7</td><td>5</td><td>9</td><td>2</td></tr></table>									3	6	3	8	7	5	9	2
3	6	3	8	7	5	9	2										
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4							

(h) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

(i) Odložené dane

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- 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.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

(j) 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.

Na účtoch časového rozlíšenia výnosov spoločnosť neučtuje, ak ide o nevýznamné sumy a každoročne sa opakujúce plnenia.

Zúčtovanie výnosov budúcich období k poskytnutej dotácii sa uskutočňuje v súlade s výškou záúčtovaných účtovných odpisov a pomernej časti poskytnutej dotácie na dlhodobý majetok.

(k) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so záúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(l) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(m) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou 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 Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>6</td><td>3</td><td>8</td><td>7</td><td>5</td><td>9</td><td>2</td></tr></table>									3	6	3	8	7	5	9	2
3	6	3	8	7	5	9	2										
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4							

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(n) Výnosy

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

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách č. 1 až 4 v prílohe .

Záložné práva k dlhodobému hmotnému majetku boli zriadené v prospech bánk ako jeden zo zabezpečovacích nástrojov poskytnutých úverov.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	29 637 191
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	1 178 060

Poistenie dlhodobého majetku je zabezpečené v poisťovni ZURICH Versicherungs – uzatvorená zmluva o majetkovom poistení a poistení prerušenia prevádzky. Poistná suma vo výške 85 700 000 EUR v časti Majetok a 22 800 000 EUR v časti Prerušenie prevádzky.

Spoločnosť má v nájme nasledovný majetok, ktorý vykazuje ako svoj majetok. Zmluvy o finančnom prenájme boli uzatvorené v roku 2013, 2014, 2015, 2016 a 2017:

	Obstarávacía cena v EUR	Zostatková cena k 31.12.2017 v EUR
Odkôrňovač ValonKone	473 956	46 079
Kompresory Apikal	48 080	4 675
Pracovný stroj Kalmar	146 158	3 045
Pracovný stroj Kalmar	146 158	3 045
Pracovný stroj Sennebogen	340 010	155 838
Pracovný stroj VOLVO nakladač	167 750	100 184
Nakladač Sennebogen	285 000	182 083
Pracovný stroj Kalmar	155 510	101 513
Pracovný stroj Kalmar	157 995	118 496
Brúska CNC Vollmer	140 000	121 852
Nakladač Sennebogen	390 000	341 250
	2 450 617	1 178 060

K obstarávanému dlhodobému hmotnému majetku, u ktorého je predpoklad, že sa nebude v budúcom období využívať bola vytvorená opravná položka vo výške 245 771 EUR.

K dlhodobému hmotnému majetku, u ktorého je predpoklad, že sa nebude v budúcom období využívať bola vytvorená opravná položka vo výške 852 105 EUR.

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO			3	6	3	8	7	5	9	2
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	8 880	0	8 880	0	0
Výrobky	176 697	0	61 116	0	115 581
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	185 577	0	69 996	0	115 581

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Opravná položka k zásobám materiálu bola vytvorená z dôvodu zníženia obratu zásob. Opravná položka k zásobám vlastnej výroby bola vypočítaná z rozdielu medzi ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou.

Zásoby

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	5 500 000
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO			3	6	3	8	7	5	9	2
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva
	Stav opravnej položky k 31.12.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti			Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f	
Pohľadávky z obchodného styku	112 956	0	4 208	0	108 748	
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0	
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0	
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0	
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0	
Pohľadávky spolu	112 956	0	4 208	0	108 748	

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO			3	6	3	8	7	5	9	2
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 133 875	980 222	3 114 097
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	388 623	0	388 623
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu		0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 489 757	0	2 489 757
Iné pohľadávky	44 458	0	44 458
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 056 713	980 222	6 036 935

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO			3	6	3	8	7	5	9	2
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 621 252	1 023 452	2 644 704
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	511 900	782 019	1 293 919
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 085 480	0	2 085 480
Iné pohľadávky	113 191	0	113 191
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 331 823	1 805 471	6 137 294

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2017	31.12.2016
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	980 222	1 805 472
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 056 713	4 331 822
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 036 935	6 137 294
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO			3	6	3	8	7	5	9	2
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	3 880 232
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

4. Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosti v období 2017 prepočítaním odloženej daňovej povinnosti vznikol odložený daňový záväzok . (Pozri časť E 4).

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO			3	6	3	8	7	5	9	2
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica	2 642	3 149
Bežné bankové účty	23 586	24 091
Ceniny	14 273	13 271
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	40 501	40 511

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	38 709	40 206
Poistné	32 732	33 515
Ostatné služby	4 261	4 417
Predplatné, internet	1 716	2 274
Náklady budúcich období dlhodobé:	1 114	705
Poistné	1 114	705
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Faktúry vystavené v nasledujúcom období	0	0
Neuhradené dividendy	0	0
Náhrada od poisťovne	0	0
Spolu	39 823	40 911

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti L.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav k 31. 12. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2017
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	83 290	27 384	0	0	110 674
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	83 290	27 384	0	0	110 674
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	83 290	27 384	0	0	110 674
Krátkodobé rezervy, z toho:	481 215	388 761	269 398	175 367	405 761
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	106 755	130 481	106 755	0	130 481
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	106 755	130 481	106 755	0	130 481
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie	19 450	20 280	19 050	400	20 280
Rezerva na odmeny	66 414	128 000	66 414	0	128 000
Rezerva na provízie/bonusy	271 596	0	96 229	175 367	0
Reklamácia u dodávateľa el.en., vody, odpad	17 000	10 000	0	0	27 000
Rezerva na právne a súdne konania	0	100 000	0	0	100 000
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	374 460	258 280	162 643	175 367	275 280

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav k 31.12.2015 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2016 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	76 129	7 161	0	0	83 290
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	76 129	7 161			83 290
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	76 129	7 161	0	0	83 290
Krátkodobé rezervy, z toho:	170 179	378 351	149 199	3 980	481 215
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	87 178	106 755	87 178	0	106 755
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	87 178	106 755	87 178	0	106 755
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	19 980	19 450	16 000	3 980	19 450
Rezerva na odstupné	0	0	0	0	0
Rezerva na odmeny	45 938	66 414	45 938	0	66 414
Rezerva na provízie	83	271 596	83	0	271 596
Reklamácia u dodávateľa el.energie	17 000	0	0	0	17 000
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	83 001	357 460	62 021	3 980	374 460

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Rezerva na mzdy na dovolenku bola vykalkulovaná z predpokladaného čerpania dovolenky všetkých zamestnancov podľa skutočného zostatku nevyčerpaných dní, povýšená o poistné do fondov.

Rezerva na audit a spracovanie daňového priznania – podľa zmlúv uzatvorených na predmetné činnosti.

Rezerva na odmeny a odstupné bola vykalkulovaná podľa zásad vyplácania odmien a prémie a odstupného.

Rezerva na provízie bola vypočítaná v očakávanej výške provízií za predané výrobky.

Rezerva na reklamáciu u dodávateľa bola vytvorená vo výške očakávanej dodatočnej fakturácie za náklady spojené s čistením a prevádzkovaním kanalizácie a vo výške očakávaných nákladov za odvoz vyprodukovaného odpadu.

Rezerva na bonusy predstavuje očakávané bonusy za splnenie dohodnutého množstva objemu dodávok.

Rezerva na právne a súdne konania bola vytvorená na možné riziko z nesplnenia dohodnutých podmienok v obchodných vzťahoch.

Predpokladané použitie krátkodobých rezerv je obdobie roka 2017.

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO			3	6	3	8	7	5	9	2
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Závazky po lehote splatnosti	16 475	11 018
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	14 635 732	14 322 487
Krátkodobé záväzky spolu	14 652 207	14 333 505
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	775 047	780 097
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	2 813 958	1 823 200
Dlhodobé záväzky spolu	3 589 005	2 603 297

Spoločnosť uzatvorila v priebehu obdobia 2017 2 novú lízingovú zmluvu na pracovný stroj Sennebogen.

	31. 12. 2017			31. 12. 2016		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	348 942	775 047	0	428 109	780 097	0
Finančný náklad	20 984	24 537	0	26 926	25 915	0
Spolu	369 926	799 584	0	455 035	806 012	0

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO			3	6	3	8	7	5	9	2
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2017	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-11 469 217	-10 559 742
– zdaniteľné	224 329	298 533
	-11 693 546	-10 858 275
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	454 523	496 627
– zdaniteľné	454 523	496 627
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	3 755 573
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Odložený daňový záväzok zaúčtovaný do vlastného imania	-2 346 431	
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-2 805 836	-1 817 334
Zmena odloženého daňového záväzku	988 502	1 440 318
Zaúčtovaná ako náklad	988 502	947 568
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	492 751
Iné	0	0

Zmena odloženého daňového záväzku vo výške 988 502 EUR bola zaúčtovaná v prospech účtu 592 – odložená daň z príjmov.

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO			3	6	3	8	7	5	9	2
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 866	11 649
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	31 316	27 031
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
Tvorba sociálneho fondu spolu	31 316	27 031
Čerpanie sociálneho fondu	29 060	32 814
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 122	5 866

Sociálny fond bol tvorený podľa zákona o sociálnom vo výške 1% z objemu miezd na ťarchu nákladov. Čerpanie fondu bolo za účelom príspevku na stravovanie zamestnancov a príspevky v zmysle kolektívnej zmluvy.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
a	b	c	d	e	e
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	3MEUR+2,45%	2018	0	50 000
Bankový úver	EUR	1MEUR+1,20%	2021	1 197 587	0
Dlhodobé úvery spolu				1 197 587	50 000
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	1MEUR+1,15%	kontokorent	3 414 546	7 992 574
Dlhodobé úvery splatné do 1 roka				596 000	1 020 000
Krátkodobé úvery spolu				4 010 546	9 012 574
Spolu				5 208 133	9 062 574

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>6</td><td>3</td><td>8</td><td>7</td><td>5</td><td>9</td><td>2</td></tr></table>									3	6	3	8	7	5	9	2
3	6	3	8	7	5	9	2										
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4							

Úver vo výške	Spôsob zabezpečenia
Kontokorentný úver: 11 000 000 EUR	- Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti na nehnuteľný majetok
Banková záruka : 2 100 000 EUR	- Zmluva o zriadení záložného práva k hnuťelným veciam na hnuťelný majetok
Bankový úver: 5 000 000 EUR	Záloh tvoria hnuťelné veci dlhodobého investičného majetku ,zásoby, pohľadávky, zostatky na účtoch, blankozmenka, firemná záruka od Rettenmeier Holding, vinkulácia poistenia v prospech veriteľa na založený hnuťelný a nehnuteľný majetok.
Bankový úver : 1 925 586 EUR	
Akreditív: 3 000 000 EUR	

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Výdavky budúcich období dlhodobé:		0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Platobné karty - čerpanie PHM, poistné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 083 204	1 279 487
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	1 083 204	1 279 487
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	196 282	196 282
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	196 282	196 282
Emisné kvóty	0	0
Spolu	1 279 486	1 475 769

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO			3	6	3	8	7	5	9	2
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Rezivo		Lepené dielce		Štiepky	
	2017 b	2016 c	2017 d	2016 e	2017 f	2016 g
Tuzemsko	8 230 240	6 526 171	87 362	53 382	0	0
Zahraničie	48 906 259	46 453 105	6 106 814	3 442 554	5 653 181	5 602 170
Spolu	57 136 499	52 979 276	6 194 176	3 495 936	5 653 181	5 602 170

Oblasť odbytu a	Ostatné tržby		Služby-predaj el.energie		Služby-ostatné	
	2017 h	2016 i	2017 j	2016 k	2017 l	2016 m
Tuzemsko	3 067 389	2 721 192	2 641 532	2 643 364	20 710	33 433
Zahraničie	0	0	0	0		5 938
Spolu	3 067 389	2 721 192	2 641 532	2 643 364	20 710	39 371

Oblasť odbytu a	Tovar		Spolu	
	2017 m	2016 n	2017 o	2016 p
Tuzemsko	12 626	9 295	14 059 859	11 986 836
Zahraničie	68 753	57 641	60 735 007	55 561 408
Spolu	81 379	66 936	74 794 866	67 548 244

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO			3	6	3	8	7	5	9	2
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 116 266 EUR (v roku 2016 zvýšenie zásob o 1 054 360 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie stavu zásob o 116 266 EUR tak, ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2017	2016
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 912 011	1 911 548	1 456 191	463	455 357
Výrobky	3 301 883	3 186 080	2 587 077	115 803	599 003
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	5 213 894	5 097 628	4 043 268	116 266	1 054 360
Manká a škody				0	0
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Iné				0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				116 266	1 054 360

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO			3	6	3	8	7	5	9	2
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a nákladov výnimočného rozsahu alebo výskytu

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a nákladov výnimočného rozsahu alebo výskytu je uvedená v nasledovnom prehľade:

	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	6 758	13 657
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	6 758	13 657
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	224 768	261 836
Výnosy z odpísaných pohľadávok	6 551	82
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	196 282	196 282
Náhrada škôd	16 753	54 958
Zmluvné pokuty	0	0
Odpis záväzkov	0	0
Iné	5 182	10 514
Finančné výnosy, z toho:	0	287 142
Kurzové zisky, z toho:	0	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>287 142</i>
Výnosy z predaja emisných kvót	0	0
Výnosové úroky v skupine	0	287 142
Ostatné	0	0
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom (§ 2 ods. 15) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	72 051 245	64 798 575
Tržby z predaja služieb	2 662 242	2 682 733
Tržby za tovar	81 379	66 936
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat spolu	74 794 866	67 548 244

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>6</td><td>3</td><td>8</td><td>7</td><td>5</td><td>9</td><td>2</td></tr></table>									3	6	3	8	7	5	9	2
3	6	3	8	7	5	9	2										
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4							

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	6 858 644	6 820 501
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>42 990</i>	<i>32 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	30 000	32 000
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo	3 300	0
Ostatné neaudítorské služby	9 690	
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>6 815 654</i>	<i>6 788 501</i>
Doprava	4 747 072	4 480 281
Nájomné	58 938	302 943
Prenájom (lízing)	14 655	12 780
Sprostredkovanie	448 287	343 083
Náklady na inzerciu, reklamu	20 556	3 587
Právne a ekonomické poradenstvo ostatné	426 470	579 139
Priemyselné služby, opravy, odpad	1 018 616	980 507
Revízie, technické služby	30 241	47 614
Ostatné	50 819	38 567
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	645 889	562 962
Manká a škody	0	1 863
Dary	20 024	13 223
Tvorba a zúčtovanie OP	-4 208	35 560
Poistenie majetku a pohľadávok	495 857	479 677
Pokuty a sankcie	105 446	4 757
Iné	28 770	27 882
Finančné náklady, z toho:	426 367	917 766
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>5 832</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	5 832
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>426 367</i>	<i>911 934</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	394 168	818 673
Bankové poplatky	32 199	93 261
Predané emisné kvóty	0	0
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 640 699		100,00 %	2 006 789		100,00 %
teoretická daň		764 547	21,00 %		441 494	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	580 089	121 819	3,35 %	612 486	134 747	6,71 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 316 897	-276 548	-7,60 %	-514 765	-113 248	-5,64 %
Umorenie daňovej straty	-2 903 891	-609 818	-16,75 %	-2 104 510	-462 992	-23,07 %
Iné		2 880	0,08 %	0	2 880	0,14 %
Spolu	0	2 880	0,08 %	0	2 880	0,14 %
Splatná daň z príjmov		2 880	0,08 %		2 880	0,14 %
Odložená daň z príjmov		988 502	27,15 %		947 568	47,22 %
Celková daň z príjmov		991 382	27,23 %		950 448	47,36 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2017	2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>6</td><td>3</td><td>8</td><td>7</td><td>5</td><td>9</td><td>2</td></tr></table>									3	6	3	8	7	5	9	2
3	6	3	8	7	5	9	2										
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4							

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť na uzatvorené zmluvy o operatívnom prenájme na nasledovné zariadenia:

- Nakladač Volvo 110 G obdobia: 2014-2018 Poskytovateľ: LOG Systems,s.r.o.
- Vozík YALE obdobia: 2016-2019 Poskytovateľ: LOG Systems,s.r.o.
- Vozík Mafi MTEP obdobia: 2014-2018 Poskytovateľ: LOG Systems,s.r.o.
- Osvetlenie haly obdobia: 2016-2018 Poskytovateľ: Stredoslovenská energetika ,a.s.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma majetok.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

	2017	2016
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	29 310	29 310
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z lízingu		
Závazky z lízingu	1 404 043	1 515 442
Iné položky		

4. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nasledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) pracovné stroje. Nájomné zmluvy sú uzavreté do roku 2018. Očakávané ročné náklady na nájomné budú približne 41 280.
- Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) osvetlenie haly . Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2018. Ročné náklady na nájomné v nasledujúcom období budú 1 876 EUR.

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO			3	6	3	8	7	5	9	2
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4

J. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uskutočnili v bežnom účtovnom období nasledovné obchody:

	Bežné účtovné obdobie (2017)			
	nákup investícií	nákup materiálu	nákup služieb	platené úroky
Rettenmeier Holding AG	953		405 767	266 154
Rettenmeier Holzindustrie Ramstein		273 484		
Rettenmier Holzind. Wilburgstetten	8 621	6 252	11 558	
Rettenmeier Holzindustrie Hirschberg		3 196	10 800	
Nákupy spolu	9 574	282 932	428 125	266 154

	predaj výrobkov a materiálu	predaj služieb	prijaté úroky
Cordes GmbH & Co. KG, DE	928 796		
Krages Holzindustrie GmbH & Co. KG, DE	40 920		
Rettenmeier Holzindustrie Ramstein	35 388		
Rettenmier Holzind. Wilburgstetten	4 750 964		
Holz Henkel GmbH	318 945		
Rettenmeier Holzindustrie Hirschberg	2 568 101		
Rettenmeier Baltic Timber	31 000		
Predaj spolu	8 674 114	0	0

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO			3	6	3	8	7	5	9	2
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4

Medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uskutočnili v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období nasledovné obchody:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2016)				
	nákup investícií	nákup materiálu	nákup služieb	platené úroky
Rettenmeier Holding AG	45 919		561 726	630 306
Rettenmeier Baltic Timber		1 940		
Rettenmeier Holzindustrie Ramstein	46 660	5 484		
Rettenmeier Holzind. Wilburgstetten	385 107	346 241	210	
Rettenmeier Holzindustrie Hirschberg		2 060	2 433	
Rettenmeier Tatra Reality			28 500	
Nákupy spolu	477 686	355 725	592 869	630 306
	predaj výrobkov a materiálu		predaj služieb	prijaté úroky
Rettenmeier Ramstein	2 396		280	
Rettenmeier Holzindustrie Hirschberg	3 109 623		6 006	
Rettenmeier Holzind. Wilburgstetten	3 152 365			
Holz Henkel GmbH	306 592			
Rettenmeier Holding AG				287 142
Predaj spolu	6 570 976		6 286	287 142

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pohľadávky z obchodného styku so spriaznenými osobami	388 623	1 293 919
Ostatné pohľadávky voči spriazneným osobám	0	0
Spolu aktíva	388 623	1 293 919
Závazky z obchodného styku so spriaznenými osobami	52 979	32 287
Ostatné záväzky voči spriazneným osobám	7 500 000	7 500 000
Spolu pasíva	7 552 979	7 532 287

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO			3	6	3	8	7	5	9	2
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4

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

Udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva nenastali.

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2017)				
	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 823 940	0	0	0	3 823 940
Základné imanie	3 823 940	0	0	0	3 823 940
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkou za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	25 717 636	0	0	0	25 717 636
Zákonné rezervné fondy	382 726	0	0	0	382 726
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	382 726	0	0	0	382 726
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-5 245 468	0	0	1 056 341	-4 189 127
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 680 139	0	0	1 056 341	12 736 480
Neuhrazená strata minulých rokov	-16 925 607	0	0	0	-16 925 607
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 056 341	2 649 318	0	-1 056 341	2 649 318
Spolu	25 735 175	2 649 318	0	0	28 384 493

O významnej oprave chyby minulého obdobia Spoločnosť neúčtovala. Účtovný zisk minulého obdobia bol zaúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov bez prídelenia do rezervného fondu, ktorý dosiahol maximálnu zákonnú výšku v predchádzajúcom účtovnom období.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2016)				
	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 823 940	0	0	0	3 823 940
Základné imanie	3 823 940	0	0	0	3 823 940
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	22 265 087	3 452 549	0	0	25 717 636
Zákonné rezervné fondy	382 726	0	0	0	382 726
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	382 726	0	0	0	382 726
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-6 788 244	0	0	1 542 776	-5 245 468
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 137 363	0	0	1 542 776	11 680 139
Neuhradená strata minulých rokov	-16 925 607	0	0	0	-16 925 607
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 542 776	1 056 341	0	-1 542 776	1 056 341
Spolu	21 226 285	4 508 890	0	0	25 735 175

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozhodnutím Valného zhromaždenia v roku 2017 vysporiadaný nasledovne:

	2017
Účtovný zisk	1 056 341
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	1 056 341
Zákonný prídel do rezervného fondu	0
O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:	

– Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 2 649 318 EUR

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO			3	6	3	8	7	5	9	2
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4

M. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	7 618 440	2 655 665
Zaplatené úroky	-359 874	-777 883
Prijaté úroky	63 110	418 500
Zaplatená daň z príjmov	-2 880	-2880
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	7 318 796	2 293 402
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 851 793	-904 279
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	54 167	503 328
Obstaranie investícií		
Prijaté dividendy		0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2 797 626	-400 951
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Zaplatené na záväzky z finančného prenájmu	-609 909	-498 318
Zaplatené úroky z finančného prenájmu	-32 745	-38 005
Príjmy z prijatých úverov	1 925 586	0
Splátky prijatých úverov	-1 202 000	-1 020 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	80 932	-1 556 323
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných	4 602 102	336 128
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-7 976 147	-8 312 275
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-3 374 045	-7 976 147

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO			3	6	3	8	7	5	9	2
DIČ	2	0	2	0	1	2	6	7	2	4

	2017	2016
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek)	4 034 868	2 538 320
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	3 929 916	3 648 971
Odpis opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku		
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	-859 624	-211 810
Opravná položka k zásobám		
Opravná položka k pohľadávkam	-4 208	35 560
Rezervy	-48 070	318 197
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-38 752	-42 117
Iné nepeňažné operácie	1 189 277	-735 413
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	8 203 407	5 551 708
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	101 447	9 747 068
Úbytok (prírastok) zásob	-806 750	-2 294 618
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	120 336	-10 348 493
(Úbytok) prírastok krátkodobého finančného majetku/emisie	0	0
Peňažné toky z prevádzky	7 618 440	2 655 665

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2017

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8.730	0	0	0	0	0	8.730
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	8.730	0	0	0	0	0	8.730
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8.730	0	0	0	0	0	8.730
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	8.730	0	0	0	0	0	8.730
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

DIČ

2
0
2
0
1
2
6
7
2
4

IČO

3
6
3
8
7
5
9
2

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2016

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8.730	0	0	0	0	0	8.730
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	8.730	0	0	0	0	0	8.730
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8.730	0	0	0	0	0	8.730
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	8.730	0	0	0	0	0	8.730
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

DIČ

2
0
2
0
1
2
6
7
2
4

IČO

3
6
3
8
7
5
9
2

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2017

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2.135.286	27.278.546	46.960.927	0	0	0	1.415.604	224.000	78.014.363
Prírastky	0	1.329.790	560.504	0	0	0	1.200.372	0	3.090.666
Úbytky	0	0	694.921	0	0	0	719.811	224.000	1.638.732
Presuny	0	-127.245	136.604	0	0	0	-114.231	0	-104.872
Stav na konci účtovného obdobia	2.135.286	28.481.091	46.963.114	0	0	0	1.781.934	0	79.361.425
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8.746.771	27.281.798	0	0	0	0	0	36.028.569
Prírastky	0	1.035.150	2.894.766	0	0	0	0	0	3.929.916
Úbytky	0	0	694.506	0	0	0	0	0	694.506
Presuny	0	-104.872	0	0	0	0	0	0	-104.872
Stav na konci účtovného obdobia	0	9.677.049	29.482.058	0	0	0	0	0	39.159.107
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1.082.732	0	0	0	874.769	0	1.957.501
Prírastky	0	0	0	0	0	0	75.812	0	75.812
Úbytky	0	0	230.626	0	0	0	704.811	0	935.437
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	852.106	0	0	0	245.770	0	1.097.876
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2.135.286	18.531.775	18.596.397	0	0	0	540.835	224.000	40.028.293
Stav na konci účtovného obdobia	2.135.286	18.804.042	16.628.950	0	0	0	1.536.164	0	39.104.442

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ

2
0
2
0
1
2
6
7
2
4

IČO

3
6
3
8
7
5
9
2

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	172.791	25.769.435	47.316.343	0	0	0	1.603.114	2.000	74.863.683
Prírastky	1.962.495	1.587.366	397.031	0	0	0	4.600.685	224.000	8.771.577
Úbytky	0	144.767	1.527.237	0	0	0	3.946.893	2.000	5.620.897
Presuny	0	66.512	774.790	0	0	0	-841.302	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2.135.286	27.278.546	46.960.927	0	0	0	1.415.604	224.000	78.014.363
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7.819.155	26.060.492	0	0	0	0	0	33.879.647
Prírastky	0	1.072.383	2.739.803	0	0	0	0	0	3.812.186
Úbytky	0	144.767	1.527.237	0	0	0	0	0	1.672.004
Presuny	0	0	8.740	0	0	0	0	0	8.740
Stav na konci účtovného obdobia	0	8.746.771	27.281.798	0	0	0	0	0	36.028.569
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1.303.282	0	0	0	874.769	0	2.178.051
Prírastky	0	0	0	0	0	0	8.740	0	8.740
Úbytky	0	0	220.550	0	0	0	0	0	220.550
Presuny	0	0	0	0	0	0	-8.740	0	-8.740
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1.082.732	0	0	0	874.769	0	1.957.501
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	172.791	17.950.280	19.952.569	0	0	0	728.345	2.000	38.805.985
Stav na konci účtovného obdobia	2.135.286	18.531.775	18.596.397	0	0	0	540.835	224.000	40.028.293

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DČ

2
0
2
0
2
0
1
2
6
7
2
4

IČO

3
6
3
8
7
5
9
2