

*) 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 31.12.2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2018 do 31.12.2018.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka zostavená k 31.12.2017 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 11.06.2018.

6. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie spoločnosti Drevomax, s. r. o. schválilo 11.06.2018 ako audítora p. Ing. Janu Tholtovú, Za dráhou 9, Ružomberok, na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.1.2018 do 31.12.2018.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka k 31.12.2017 a výročná správa spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2017 a o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 13.06.2018.

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	103	93
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	104	95
počet vedúcich zamestnancov	7	7

D. Ďalšie informácie

V priebehu roka neprišlo k zmene vlastníckej 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 akruálnom 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 sú aj úroky z cudzích zdrojov. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú 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 31.12.2018 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. Opravné položky k pohľadávkam sú tvorené v súlade s pravidlami podľa Zákona o dani z príjmov.

6. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny 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:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich dočasnou daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) 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 3 517 549 € a na strojné zariadenie v hodnote 6 054 558 € bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa OTP banka Slovensko, na zabezpečenie kontokorentného úveru vo výške 1 145 000 €, 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	6 054 558	0	0	175 451	8 968	44 400	9 792 466
Prírastky	0	33 625	226 610	0	0	0	285 936	185 000	731 171
Úbytky	0	0	176 721	0	0	0	262 925	44 400	484 046
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	25 165	3 517 549	6 104 447	0	0	175 451	31 979	185 000	10 039 591
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 164 405	5 404 604	0	0	103 675	0	0	7 672 684
Prírastky	0	119 896	230 749	0	0	16 895	0	0	367 540
Úbytky	0	0	176 720	0	0	0	0	0	176 720
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 284 301	5 458 633	0	0	120 570	0	0	7 863 504
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25 165	1 319 519	649 954	0	0	71 776	8 968	44 400	2 119 782
Stav na konci účtovného obdobia	25 165	1 233 248	645 814	0	0	54 881	31 979	185 000	2 176 087

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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
Oprávky									
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. 3: Dlhodobý nehmotný majetok – bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné 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	26 311	0	0	0	0	0	26 311
Prírastky	0	0	0	0	0		0	0
Úbytky	0	0	0	0	0		0	0
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	22 828	0	0	0	0	0	22 828
Prírastky	0	951	0	0	0	0	0	951
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	23 779	0	0	0	0	0	23 779
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 483	0	0	0	0	0	3 483
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 532	0	0	0	0	0	2 532

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
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

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 31.12.2018 patrí:

Obchodný partner	Pohľadávka k 31.12.2017
Dřevo-spektrum s.r.o.	167 163,- €
Holz schiller s.r.o.	103 982,- €

Vývoj opravnej položky k pohládkám

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	79 619	1 755	76 949	0	4 425
Pohľadávky spolu	79 619	1 755	76 949	0	4 425

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	91 815	57 345	69 541	0	79 619
Pohľadávky spolu	91 815	57 345	69 541	0	79 619

Pohľadávky podľa splatnosti

Tabuľka č. 7: Veková štruktúra pohľadávok

Pohľadávky podľa splatnosti	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	375 373	375 750	751 123
Daňové pohľadávky a dotácie	137 390	0	137 390
Iné pohľadávky	3 034	0	3 034
Pohľadávky spolu	515 797	375 750	891 547

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	3107	2 776
Bežné účty v banke	204730	129 228
Vkladové účty v banke	0	0
Peniaze na ceste	0	43 084
Spolu	207 837	175 088

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	11362	11 907
z toho:		
úroky a poistné LZ	570	529
telekomunikácie a iné	1541	1 894
servis Woodeye	2295	2 295
poistné	6956	7 189
Náklady budúcich období dlhodobé	7	0
z toho:		
doména na r. 2020	7	0
Náklady budúcich období	11369	11 907

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 31.12.2018 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 zúčtovaní zisku, za rok 2017 vo výške 38 050 €, na úhradu straty minulých rokov.

Tabuľka č. 10: Vysporiadanie účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	38 050
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	38 050
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	38 050

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:	51 334	91 105	51 334	0	91 105
Na nevyčerpanú D vrátane poist.	51 334	91 105	51 334	0	91 105

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:	55 114	51 334	55 114	0	51 334
Na nevyčerpanú D vrátane poist.	55 114	51 334	55 114	0	51 334

3. Splatnosť záväzkov

Tabuľka č. 13: Prehľad záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	312 081	223 720
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	312 081	223 720
Krátkodobé záväzky spolu	1 455 430	1 249 359
Záväzky v splatnosti	870 720	750 041
Záväzky po lehote splatnosti	584 710	499 318

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	-699	-266
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 650	5 767
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 650	5 767
Čerpanie sociálneho fondu	4 850	6 200
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 101	-699

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	191 452	230 032
Dlhodobý splátkový úver JEREMIE	€	1,8	30.6.2023	66 542	82 262
Strednodobý splátkový úver	€	2,8	31.12.2021	404 589	539 469
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	€	3,0	15.1.2019	1 135 675	914 902

Krátkodobý úver (kontokorent) v banke OTP vo výške úverového rámca 1 145 000,- € je splatný 15.01.2019. 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 Kanská , stavby zapísané na liste vlastníctva LV č. 978 katastrálne územie Kanská, 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 hnuťelné 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 Kanská/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 Poddĺžnik)
 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 poddĺžnikovi 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 prevádzkach Záložcu (alebo tretích osôb) sa nachádzajú alebo budú nachádzať, a to jednotlivo a aj spoločne.
- D. Záložné právo k hnuťelnej veci. Záloh tvorí hnuťelný 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	0	1 358
z toho:		
Kotol - príspevok z fondov SEA	0	1 358

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	327 027	428 374	293 869	179 406	948 243	1 068 805
Zahraničie	7 573 434	6 380 015	835 847	994 299	7 817	5 518
Spolu	7 900 461	6 808 389	1 129 716	1 173 705	956 060	1 074 323

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	215 953	321 679	352 878	-105 726	-31 199
Výrobky	674 789	533 317	478 746	141 472	54 571
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	890 742	854 996	831 624	35 745	23 372
Manká a škody					
Dary					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				35 746	23 372

3. Aktivácia, ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Účtovná jednotka aktivovala drevný odpad na palivo vo výške 202 699,- €.

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	9 893 274	8 910 303
Tržby z predaja služieb	7 817	5 518
Tržby za tovar	85 147	140 596
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	35 746	23 372
Aktivácia	202 699	139 577
Tržby z predaja DHM	15 967	32 525
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	6 366	16 504
Čistý obrat celkom	10 247 016	9 268 395

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:	613 642	602 725
<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>464 816</i>	<i>439 375</i>
Právne a poradenské služby, služby BOZP a PO	8 595	1 819
Opravy a udržiavanie	182 463	124 474
Doprava a mýtno	273 758	313 082
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 172 500	2 066 586
Mzdové náklady	1 295 288	1 097 055
Ostatné osobné náklady	508 721	443 004
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	368 491	526 527
Finančné náklady, z toho:	93 960	102 590
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>17 660</i>	<i>22 147</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>76 300</i>	<i>81 601</i>
Nákladové úroky	55 877	58 708
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	530 546	491 120
zdaniteľné	530 546	491 120
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	111 415	103 135
Zmena odloženého daňového záväzku	8 279	-31 401
Zaúčtovaná ako náklad	8 279	-31 401
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	161 350	242 025

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:	154 441	x	x	9 530	x	x
teoretická daň	x	32 433	21,00	x	2 001	21,00
daňovo neuznané náklady	42 577	8 941	5,79	188 780	39 644	415,99
výnosy nepodliehajúce dani	99 166	-20 825	-13,48	14 113	-2 964	-31,10
umorenie daňovej straty	97 851	-20 549	-13,31	189 566	-39 809	-417,72
Spolu	0	0	0	0	0	-11,83
Splatná daň z príjmov	x	0	0,00	x	2 880	30,22
Odložená daň z príjmov	x	8 279	5,36	x	-31 401	-329,50
Celková daň z príjmov	x	8 279	5,36	x	-28 521	-299,28

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

Po 31. Decembri 2018 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			0		

Hrubé príjmy štatutára v roku 2018 neboli žiadne.

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	1 101 000		145 000		956 000
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	-1 645 221	38 051			-1 607 170
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	38 051	146 162	38 051		146 162
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	1 109 000		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	38 050		354 284	38 050
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 (+/-)	154 441	9 529
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>	449 787	541 681
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	368 491	526 527
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 (+/-)	1 904	-14 445
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	55 877	58 708
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
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 (+/-)	-15 967	-26 736
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 (+/-)	39 482	-314
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>	-67 027	-129 596
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-272 962	-6 256
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	212 368	-124 822
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-6 433	1 482

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.)	537 201	423 673
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-27 939	-29 354
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.)	509 262	394 319
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.)	506 382	391 439
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-3 800
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-426 536	-154 040
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 (+)	15 967	32 425
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 (-)		
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.)	-410 569	-125 415
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-145 000	-8 000
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 (-)	-145 000	-8 000
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>	-110 898	110 956
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
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-189 180	
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 (+)	78 282	
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 (-)	-27 938	-29 354
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.)	-283 836	73 602
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-188 023	339 626

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-739 815	-1 079 441
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-927 838	-739 815
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		