

DOKA DREVO, s.r.o.
Banská Bystrica

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
K VÝROČNEJ SPRÁVE

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti

DOKA DREVO, s.r.o.
Spoločnosť s ručením obmedzeným so základným imaním
vo výške 8.048.596 EUR
Sídlo spoločnosti: Cesta k Smrečine 11, 974 01 Banská Bystrica
IČO: 31 619 380

k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. 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“)

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti DOKA DREVO, s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2018, ku ktorej sme dňa 26. februára 2019 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti DOKA DREVO, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie, s vykázanou bilančnou sumou vo výške 33.172.568 EUR a výsledkom hospodárenia vo výške 1.859.659 EUR.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti

DOKA DREVO, s.r.o.
Banská Bystrica
k 31. decembru 2018

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 audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti 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 audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť 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 audítorských 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 audítorských 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 zváženie, 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, zvážime, 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 končiaci sa k 31. decembru 2018 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.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

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.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

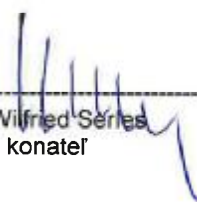
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa k 31. decembru 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

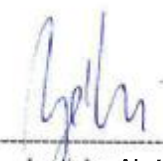
V Bratislave, dňa 20. mája 2019

Grant Thornton Audit, s.r.o.
Audítorská spoločnosť
Licencia UDVA č. 28
Hodžovo nám. 1/A, 811 06 Bratislava



Dr. Wilfried Sereš
konateľ

Grant Thornton Audit, s.r.o.


licencia č. 28

Ing. Ladislav Nyéki
Audítor, licencia UDVA č. 1055

DOKA DREVO, s.r.o

**Výroční správa
2018**



Ing. Róbert Hornáček
konateľ spoločnosti

Vážené dámy, vážení páni,

uplynulý rok 2018 bol pre nás v poradí už štvrtým rastovým rokom s doteraz najvyšším objemom vyrobenej a predanej produkcie, vyššej ako 5 mil. m² debniacich 3S dosiek.

Neustále meniace sa a zároveň rastúce požiadavky zo strany zákazníkov na jednej strane a čoraz viac obmedzujúce faktory na strane dodávateľov vyvoláva v nás potrebu flexibilne reagovať v celom spektre a to od samotného plánovania výroby, cez nákup surovín nevyhnutných na zabezpečenie rastúcich požiadaviek na objem produkcie, získanie a stabilizácie nového personálu až po stanovenia nových technických špecifikácií, reflektujúcich na meniace sa požiadavky existujúcich a nových zákazníkov.

Spoločnosť kontinuálne pokračovala v udržaní ale aj vo zvyšovaní európskych štandardov vo výrobe, technológiách ako aj podmienkach na udržaní starostlivosti o zverené výrobné prostriedky, ich ochranu, stabilitu a istoty pre našich zamestnancov.

Rok 2018 bol pre spoločnosť náročným rokom, avšak bez ľudského úsilia, bez práce a znalostí každého z nás a jeho racionálneho konania niet pokroku a zlepšenia v žiadnej spoločnosti. Za všetky dosiahnuté výsledky patrí Vám všetkým

zamestnancom spoločnosti poďakovanie. Zároveň, pokiaľ chceme byť ekonomicky úspešnou spoločnosťou, je naším spoločným záväzkom pokračovať v nastavenom úsilí.

S pozdravom

konateľ spoločnosti DOKA DREVO, s.r.o.



Zhodnotenie činnosti v roku 2018

Rok 2018 skončila spoločnosť DOKA DREVO, s.r.o. v porovnaní s rokom 2017 o ca. 8% lepšie v hodnotovom vyjadrení, čo potvrdzuje správne smerovanie spoločnosti čo do reakcie na splnenie nových požiadaviek trhu ako aj schopnosti ich hospodárneho vyprodukovania.

Postavenie spoločnosti

Spoločnosť DOKA DREVO, s.r.o. nemá na slovenskom trhu významných konkurentov vo výrobe debniacej techniky z dreva v porovnateľnej kvalite. Postavenie spoločnosti sa na trhu upevnilo. Flexibilita celkovej výroby, rozvoj znalostí, rast a prevzatie zodpovednosti za svoje konanie spolu s iniciatívnou tvorivosťou zamestnancov sa javia ako rozhodujúci faktor pre našu budúcnosť.

Stav

Spoločnosť DOKA DREVO, s.r.o. je čisto výrobnou spoločnosťou. Ako súčasť koncernu UMDASCH AG a následne skupiny DOKA, medzinárodnej spoločnosti pôsobiacej v oblasti debniacich technológií, podporuje stavebný priemysel s inovačnými produktmi a službami, ktoré pomáhajú stavebným firmám stavať rýchlejšie, lepšie a efektívnejšie. Spoločnosť pri rozhodovaní o investíciách berie do úvahy možné vplyvy na životné prostredie a snaží sa prípadné negatívne aspekty svojej činnosti minimalizovať. Vďaka globálnej stratégii skupiny DOKA je starostlivosť o zákazníka zabezpečená na všetkých kľúčových trhoch priamo – lokálnymi predajnými pobočkami na celom svete

Priority

Pre rok 2019 platia nasledujúce priority:

V oblasti marketingu:

- § Obhospodarovanie získaných podielov na trhu a ich následné zvyšovanie konkurencieschopnosti cez „FormOn“ predaj našich produktov na európskom trhu
- § Zlepšenie výnosovej situácie

- § Jasné prihlásenie sa k vodcovstvu značky DOKA, v oblasti kvality a k stratégii značky a jej pridanej hodnoty pre stavebníctvo
- § Podporovaná diferenciácia a expanzia celosvetového portfólia výkonov s cieľom značne zvýšiť objemy a zlepšiť výnosovú situáciu

V oblasti výroby:

- § Zavedenie komplexného plánovania výroby vrátane polotovarov ako aj logistiky spracovania ihličnatého reziva v súčasných podmienkach spoločnosti.
- § Zintenzívnenie spolupráce so slovenským piliarskym priemyslom / ako aj nadnárodnými piliarskymi kapacitami stredoeurópskeho regiónu.
- § Trvalé zabezpečenie zavedených štandardov a realizácia dodatočných potenciálov z programu možných zmien – úspor pri výrobe dosiek.
- § Optimalizácia a flexibilita výrobných liniek vzhľadom na prispôsobenie sa predaným objemom a sortimentom.
- § Realizácia optimalizácie nasadenia ihličnatého reziva s možnosťou dosiahnutia zníženia ekvivalentnej ceny reziva vo finálnom výrobku.
- § Starostlivosť všetkých zamestnancov o zverenú technológiu s cieľom udržania jej dlhodobej stability.
- § Aktivita na ďalšie zlepšenie pozície „atraktívneho zamestnávateľa“ v regióne.
- § Rozvoj všetkých zamestnancov a investícia do ľudského potenciálu.
- § Manažment ekológie a životného prostredia: zvyšovanie podielu PEFC certifikovaného reziva, zvýšenie štandardov pracovného prostredia, aktualizácia zmien v práci s odpadovými látkami používanými pri zabezpečení výrobných procesov
- § Zvýšenie povedomia zamestnancov a úrovne závodu v oblasti bezpečnosti práce, manažmentu energií požiarnej ochrany, ako aj majetku spoločnosti.

Investície:

- § V súlade s rozvojom závodu zabezpečiť stabilitu a efektívnosť investičných akcií začatých v roku 2018 a zabezpečiť prechod výroby polotovarov pre linky lisovania na trojzmennú prevádzku pri dodržaní technického výstupu vyššieho ako 5 mil. m².

Návrh na rozdelenie zisku spoločnosti

Zisk vykázaný ročnou závierkou za obchodný rok 2018 vo výške **EUR 1.859.658,83** bol rozdelený nasledovne:

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia sa čistý zisk dosiahnutý v obchodnom roku 2018 vyplatí spoločníkovi.

Udalosti osobitného významu

Po skončení účtovného obdobia 2018 nenastali v spoločnosti žiadne udalosti osobitného významu.

Organizačné zložky v zahraničí

Spoločnosť DOKA DREVO, s.r.o. nemá zriadenú žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Vynaložené náklady v oblasti výskumu a vývoja

Vzhľadom na rozdelenie kompetencií, kde sa spoločnosť DOKA DREVO, s.r.o. koncentruje na výrobu debniacej techniky neboli v účtovnom období vynaložené priamo náklady na výskum a vývoj.

Vplyv na zamestnanosť

Spoločnosť DOKA DREVO, s.r.o. poskytuje stabilné zamestnanie pre ca. 500 vlastných a dočasne pridelených zamestnancov. Už od svojho začiatku sa zaradila k atraktívnym a zamestnávateľom v regióne s nadštandardnými podmienkami v oblasti zamestnaneckej politiky.

Informácia o nadobúdaní vlastných podielov.

Spoločnosť DOKA DREVO, s.r.o. v hospodárskom roku 2018 nenadobúdala žiadne vlastné podiely.

Informácia o vplyve činnosti na životné prostredie.

Spoločnosť DOKA DREVO, s.r.o. vykonávala v hospodárskom roku 2018 svoju činnosť v súlade s legislatívou týkajúcou sa životného prostredia. Pri činnosti sa nevyskytli žiadne havarijné situácie s negatívnym dopadom na životné prostredie.

Majetková situácia				
	rok 2018	rok 2017	Zmena v 2018 oproti 2017	v %
Majetok				
Dlhodobý nehmotný majetok		-	-	
Dlhodobý hmotný majetok	22 421 475	19 942 483	2 478 992	12%
Neobežný majetok celkom	22 421 475	19 942 483	2 478 992	12%
Zásoby	7 724 245	6 624 817	1 099 428	17%
Dlhodobé pohľadávky	-	-	-	
Krátkodobé pohľadávky	3 018 297	4 956 715	- 1 938 418	-39%
Finančné účty	2 342	2 598	- 256	-10%
Obežný majetok celkom	10 744 884	11 584 130	- 839 246	-7%
Časové rozlíšenie	6 209	6 960	- 751	-11%
Majetok celkom	33 172 568	31 533 573	1 638 995	5%
Vlastné imanie a záväzky				
Základné imanie	8 048 596	8 048 596	-	0%
Kapitálové fondy	-	-	-	
Zákonné rezervné fondy	804 860	804 860	-	0%
Fondy zo zisku			-	
Výsledok hospodárenia minulých rokov	11 665 059	11 665 059	-	0%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 859 659	3 005 284	- 1 145 625	-38%
Vlastné imanie celkom	22 378 174	23 523 799	- 1 145 625	-5%
Rezervy	313 560	247 796	65 764	27%
Dlhodobé záväzky	774 141	861 094	- 86 953	-10%
Krátkodobé záväzky	9 501 306	6 681 868	2 819 438	42%
Krátkodobé finančné výpomoci	-	-	-	
Bankové úvery	202	76	126	166%
Záväzky celkom	10 589 209	7 790 834	2 798 375	36%
Časové rozlíšenie	205 185	218 940	- 13 755	-6%
Vlastné imanie a záväzky celkom	33 172 568	31 533 573	1 638 995	5%

Výnosová situácia				
	rok 2018	rok 2017	Zmena v 2018 oproti 2017	v %
Výroba	61 057 949	56 569 558	4 488 391	8%
Výrobná spotreba	- 51 178 949	- 45 568 195	- 5 610 754	12%
Pridaná hodnota	9 879 000	11 001 363	- 1 122 363	-10%
Osobné náklady	- 7 630 263	- 6 631 796	- 998 467	15%
Odpisy a opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	- 2 030 540	- 2 677 703	647 163	-24%
Zisky/Straty z úbytkov dlhodobého hmotného majetku, OP k pohľadávkam		8 942	- 8 942	-100%
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 439 601	2 333 073	106 528	5%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	- 236 373	- 214 179	- 22 194	10%
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	2 421 425	3 819 700	- 1 398 275	-37%
Krátkodobé finančné výnosy	922	5 736	- 4 814	-84%
Krátkodobé finančné náklady	- 37 463	- 8 181	- 29 282	358%
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 36 541	- 2 445	- 34 096	1395%
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	2 384 884	3 817 255	- 1 432 371	-38%
Daň z príjmov z bežnej činnosti	- 525 225	- 811 971	286 746	-35%
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení	1 859 659	3 005 284	- 1 145 625	-38%
			-	
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	2 384 884	3 817 255	- 1 432 371	-38%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	1 859 659	3 005 284	- 1 145 625	-38%

DOKA DREVO, s.r.o.
Banská Bystrica

SPRÁVA

O AUDITE
ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
K 31. DECEMBRU 2018

OBSAH

- **Správa nezávislého audítora**
- **Účtovná závierka k 31. decembru 2018**

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti

DOKA DREVO, s.r.o.
Spoločnosť s ručením obmedzeným so základným imanom
vo výške 8.048.596 EUR
Sídlo spoločnosti: Cesta k Smrečine 11, 974 01 Banská Bystrica
IČO: 31 619 380

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti **DOKA DREVO, s.r.o.** (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie, s vykázanou bilančnou sumou vo výške 33.172.568 EUR a výsledkom hospodárenia vo výške 1.859.659 EUR.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti

DOKA DREVO, s.r.o.
Banská Bystrica
k 31. decembru 2018

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 auditorských 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 auditorské 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 audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti 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 audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť 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 audítorských 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 audítorských 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 zváženie, 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.

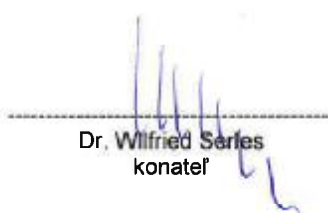
Keď získame výročnú správu, zvážime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa k 31. decembru 2018 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.

V Bratislave, dňa 26. februára 2019

Grant Thornton Audit, s.r.o.
Auditorská spoločnosť
Licencia UDVA č. 28
Hodžovo námestie 1/A, 811 06 Bratislava



Dr. Wilfried Series
konateľ

Grant Thornton Audit, s.r.o.



licencia č. 28



Ing. Ladislav Nyéki
Auditor, licencia UDVA č. 1055

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2 0 2 0 4 5 5 6 7 9	x riadna	malá	od 0 1 2 0 1 8
IČO			Za obdobie
3 1 6 1 9 3 8 0	mimoriadna	x veľká	do 1 2 2 0 1 8
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
1 6 . 2 1 . 0			od 0 1 2 0 1 7
			do 1 2 2 0 1 7

Priložené súčasti účtovnej 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

D O K A D R E V O , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

C e s t a k S m r e č i n e

Číslo

1 1

PSČ

Obec

9 7 4 0 1 B a n s k á B y s t r i c a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B a n s k á B y s t r i c a

O d d i e l S r o v l o ž k a č . : 2 3 4 0 / S

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 4 8 4 3 6 0 4 0 8

0 4 8 4 3 6 0 4 9 9

E-mailová adresa

i n f o _ d d s @ d o k a . c o m

Zostavená dňa:

0 7 . 0 2 . 2 0 1 9

Schválená dňa:

. 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	7 4 2 3 7 7 5 6	3 3 1 7 2 5 6 8	
			4 1 0 6 5 1 8 8		3 1 5 3 3 5 7 3
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	6 3 1 1 8 1 1 1	2 2 4 2 1 4 7 5	
			4 0 6 9 6 6 3 6		1 9 9 4 2 4 8 3
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	2 2 5 6 0 2		
			2 2 5 6 0 2		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	3 6 8 6 1		
			3 6 8 6 1		
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	1 8 8 7 4 1		
			1 8 8 7 4 1		
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	6 2 8 9 2 5 0 9	2 2 4 2 1 4 7 5	
			4 0 4 7 1 0 3 4		1 9 9 4 2 4 8 3
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	4 2 9 0 6 1 8	4 2 9 0 6 1 8	
					4 2 9 0 6 1 8
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	2 4 1 1 3 8 2 3	9 8 8 1 1 4 4	
			1 4 2 3 2 6 7 9		8 2 4 8 7 5 2
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	3 1 2 8 7 2 8 3	5 0 4 8 9 2 8	
			2 6 2 3 8 3 5 5		5 1 5 4 9 5 3



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 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	3 3 2 1 9 7	3 3 2 1 9 7	1 8 4 5 8 9 0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	2 8 6 8 5 8 8	2 8 6 8 5 8 8	4 0 2 2 7 0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



		Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 1 1 1 3 4 3 6	1 0 7 4 4 8 8 4	
			3 6 8 5 5 2		1 1 5 8 4 1 3 0
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	8 0 9 2 7 9 7	7 7 2 4 2 4 5	
			3 6 8 5 5 2		6 6 2 4 8 1 7
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	4 1 4 9 4 4 9	3 7 9 5 7 5 0	
			3 5 3 6 9 9		3 4 5 0 6 8 9
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	1 0 7 5 1 9 0	1 0 7 5 1 9 0	
					1 2 9 1 1 4 5
3.	Výrobky (123) - /194/	37	2 8 6 8 1 5 8	2 8 5 3 3 0 5	
			1 4 8 5 3		1 8 8 2 9 8 3
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



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 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	3 0 1 8 2 9 7	3 0 1 8 2 9 7	4 9 5 6 7 1 5
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 8 9 6 5 6 5	1 8 9 6 5 6 5	1 8 3 1 2 1 4
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 5 6 7 9 5 7	1 5 6 7 9 5 7	1 4 0 5 6 6 9
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	3 2 8 6 0 8	3 2 8 6 0 8	4 2 5 5 4 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			2 1 8 3 1 5 1
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 1 2 1 1 2 0	1 1 2 1 1 2 0	9 4 1 4 2 5
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	6 1 2	6 1 2	9 2 5
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	4
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 3 4 2	2 3 4 2	2 5 9 8	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 2 1 5	1 2 1 5	1 2 5 3	
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 1 2 7	1 1 2 7	1 3 4 5	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	6 2 0 9	6 2 0 9	6 9 6 0	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	1 4 3	1 4 3	4 8	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	6 0 6 6	6 0 6 6	6 9 1 2	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78				

Označenie 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	3 3 1 7 2 5 6 8	3 1 5 3 3 5 7 3
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 2 3 7 8 1 7 4	2 3 5 2 3 7 9 9
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	8 0 4 8 5 9 6	8 0 4 8 5 9 6
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	8 0 4 8 5 9 6	8 0 4 8 5 9 6
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	8 0 4 8 6 0	8 0 4 8 6 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	8 0 4 8 6 0	8 0 4 8 6 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielu (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zúčtení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 1 6 6 5 0 5 9	1 1 6 6 5 0 5 9
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 1 6 6 5 0 5 9	1 1 6 6 5 0 5 9
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 8 5 9 6 5 9	3 0 0 5 2 8 4
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 0 5 8 9 2 0 9	7 7 9 0 8 3 4
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	7 7 4 1 4 1	8 6 1 0 9 4
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 0 5 8 8	7 0 8 2
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	7 6 3 5 5 3	8 5 4 0 1 2



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	1 3 4 1 4 3	7 9 3 6 7
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 3 4 1 4 3	7 9 3 6 7
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	9 5 0 1 3 0 6	6 6 8 1 8 6 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	5 2 1 5 4 4 0	6 1 3 6 0 1 0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 0 2 9 5 6	7 8 0 1 1
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		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	5 0 1 2 4 8 4	6 0 5 7 9 9 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	3 6 1 2 2 5 1	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	3 6 7 9 1 3	2 9 7 3 4 1
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 2 9 4 8 1	2 0 0 8 5 0
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	5 9 7 6 3	4 1 1 9 2
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 6 4 5 8	6 4 7 5
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 7 9 4 1 7	1 6 8 4 2 9
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	8 0 2 7 1	7 5 4 7 4
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	9 9 1 4 6	9 2 9 5 5
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 0 2	7 6
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	2 0 5 1 8 5	2 1 8 9 4 0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	1 9 1 4 3 0	2 0 5 1 8 5
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 3 7 5 5	1 3 7 5 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	6 2 6 8 2 6 3 8	5 9 0 1 8 5 6 2
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	6 3 4 9 7 5 5 0	5 8 9 0 7 4 3 1
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	5 7 5 8 7 3 9 1	5 4 5 9 0 5 3 1
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 7 1 1 6 1 0	2 1 2 3 8 0 5
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	7 5 8 9 4 8	- 1 5 1 8 1 9
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		7 0 4 1
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		4 8 0 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 4 3 9 6 0 1	2 3 3 3 0 7 3
**	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	6 1 0 7 6 1 2 5	5 5 0 8 7 7 3 1
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	4 1 4 9 7 2 4 2	3 7 7 1 0 1 2 7
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	2 5 6 6 4 5	- 2 2 6 4 4 7
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	9 4 2 5 0 6 2	8 0 8 4 5 1 5
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	7 6 3 0 2 6 3	6 6 3 1 7 9 6
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	5 3 4 9 7 3 5	4 6 9 8 1 0 2
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 9 3 3 1 9 3	1 6 9 7 3 4 7
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	3 4 7 3 3 5	2 3 6 3 4 7
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 2 1 3 6 3	1 1 2 2 6 0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 0 3 0 5 4 0	2 6 7 7 7 0 3
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 0 3 0 5 4 0	2 6 7 7 7 0 3
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		1 5 8 2
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		- 5 7 2 4
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 1 5 0 1 0	1 0 1 9 1 9
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 4 2 1 4 2 5	3 8 1 9 7 0 0



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	9 8 7 9 0 0 0	1 1 0 0 1 3 6 3
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	9 2 2	5 7 3 6
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných paplerov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	9 2 2	5 6 8 1
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	9 2 2	5 6 8 1
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42		5 5
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	3 7 4 6 3	8 1 8 1
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 7 8 1 1	1 5 4
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	2 7 8 1 1	1 5 2
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		2
O.	Kurzové straty (563)	52	1 5 7	2 6 9
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	9 4 9 5	7 7 5 8



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	- 3 6 5 4 1	- 2 4 4 5
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 3 8 4 8 8 4	3 8 1 7 2 5 5
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	5 2 5 2 2 5	8 1 1 9 7 1
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	6 1 5 6 8 4	8 7 3 3 4 5
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 9 0 4 5 9	- 6 1 3 7 4
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 8 5 9 6 5 9	3 0 0 5 2 8 4

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Všeobecné informácie o spoločnosti**

Názov spoločnosti: DOKA DREVO, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť)

Sídlo spoločnosti: Cesta k Smrečine 11, 974 01 Banská Bystrica

Spoločnosť bola založená 22. 09. 1994 a do obchodného registra bola zapísaná 30. 11. 1994 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka 2340/S).

2. Predmet činnosti Spoločnosti

- výroba drobných výrobkov z dreva,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovanie obchodu,
- výroba výrobkov z dreva.

3. Údaje o neobmedzenom ručení

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

4. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

- Účtovná závierka bola schválená riadnym valným zhromaždením.

☒ ÁNO☐ NIE

Účtovná závierka k 31. 12. 2017 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 16. 05. 2018.

5. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. 12. 2017 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. 12. 2017 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 25. 05. 2018.

6. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

- Účtovná závierka Spoločnosti je zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 01. 01. 2018 do 31. 12. 2018

☒ ÁNO☐ NIE

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci

a potenciálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

7. Údaje o skupine

	Názov	Sídlo	Miesto uloženia konsolidovanej závierky
Skupina	UMDASCH AG	Josef Umdasch Platz 1, 3300 AMSTETTEN,	Landesgericht St. Pölten, Schiesstatttring 6, A-3100,
Bezprostredný materský podnik	DOKA GmbH	Josef Umdasch Platz 1, 3300 AMSTETTEN, Österreich	Josef Umdasch Platz 1, 3300 AMSTETTEN, Rakúsko

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti DOKA GmbH, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky koncernu UMDASCH AG. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu UMDASCH AG zostavuje spoločnosť UMDASCH AG. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať na adrese Josef Umdasch Platz 1, 3300 Amstetten, Österreich. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Schiesstatttring 6, 3100 St. Pölten, Rakúsko..

8. Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	392,54	364,45
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	405	398
počet vedúcich zamestnancov	49	48

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH ÚČTOVNÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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

3. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Popis zmeny	Peňažné vyjadrenie vplyvu na hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania, výsledku hospodárenia
Spôsob oceňovania	bez zmeny		
Postupy účtovania	bez zmeny		
Usporiadanie položiek účtovnej závierky	bez zmeny		
Obsahové vymedzenie položiek účtovnej závierky	bez zmeny		
Spôsob odpisovania	bez zmeny		

4. Informácie o významných transakciách neuvádzaných v súvahe

V bežnom účtovnom období neboli realizované transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ktoré by mohli mať významný vplyv na posúdenie finančnej situácie Spoločnosti.

5. Spôsob a určenie ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov**5.1. 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.

5.2. Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba dlhodobého majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Por. čís.	Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
1.	Software	účtovne aj daňovo 4 roky	25%	lineárna
2.	Ocenené práva	účtovne aj daňovo 4 roky	25%	lineárna
3.	Stavby	účtovne 10,15,20,25,33 a 50 rokov; daňovo 12, 20 a 40 rokov	v závislosti od doby používania	účtovná - lineárna, daňová lineárna
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	účtovne 4,5,6,7,8,10,15, 20 a 25 rokov; daňovo 4,6, 8 a 12 rokov	v závislosti od doby používania	účtovná - lineárna, daňová lineárna a degressívna

5.3. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia



Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcim po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania



Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

5.4. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia
- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov



Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcim po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania



Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

5.5. 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, zľavy z ceny a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zľavy z ceny sú súčasťou ocenenia zásob na sklade. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby.

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

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.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Poznámka k zmene spôsobu oceňovania zásob vlastnej výroby k 01. 01. 2016: zásoby vlastnej výroby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: vlastnými nákladmi alebo čistou realizačnou hodnotou. 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. Výrobná réžia zahrnutá vo vlastných nákladoch do 31. 12. 2015 zahŕňala len variabilné odpisy. Spoločnosť s účinnosťou od 01. 01. 2016 zahŕňa do vlastných nákladov, v ktorých sú ocenené zásoby vlastnej výroby, nielen variabilné odpisy, ale aj iné zložky výrobného režimu (odpisy, údržba, ...).

5.6. 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 prostredníctvom tvorby opravnej položky k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

5.7. Peňažné prostriedky a ceniny

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

5.8. 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.

5.9. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa 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.

5.10. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. 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.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

5.11. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým časovo a vecne súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

5.12. Splatná daň z príjmov

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

5.13. Odložené dane

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

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužité daňové 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 vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

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

5.14. 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.

5.15. Lízing

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

5.16. Výnosy

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o 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.

5.17. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzích menách sú prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Pri uzavieraní účtovných kníh sú majetok a záväzky v cudzích menách, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom k dátumu účtovnej závierky určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska. Vzniknuté kurzové rozdiely sú zúčtované v zmysle § 24 platných postupov účtovania pre podnikateľov, 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. 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto 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 Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

5.18. Dotácie

O nároku na dotácie sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa 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 zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

5.19. Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

5.20. Oprava významných chýb

V účtovnom období 2018 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

C. INFORMÁCIE O AKTÍVACH**1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnatelné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		36 861	188 741					225 602
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia	0	36 861	188 741	0	0	0	0	225 602
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		36 861	188 741					225 602
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia	0	36 861	188 741	0	0	0	0	225 602
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Presuny		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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné oznaenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		51 983	188 741					240 724
Prírastky		0	0					0
Úbytky		15 122	0					15 122
Presuny		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia	0	36 861	188 741	0	0	0	0	225 602
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		51 983	188 741					240 724
Prírastky		0	0					0
Úbytky		15 122	0					15 122
Presuny		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia	0	36 861	188 741	0	0	0	0	225 602
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Presuny		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

1.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

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	4 290 618	21 632 964	30 296 926	0		0	1 845 890	402 270	58 468 668
Prírastky		1 346 632	364 385				332 197	2 466 318	4 509 532
Úbytky			85 691						85 691
Presuny		1 134 227	711 663				-1 845 890		0
Stav na konci účtovného obdobia	4 290 618	24 113 823	31 287 283	0		0	332 197	2 868 588	62 892 509
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 384 212	25 141 973						38 526 185
Prírastky		848 467	1 182 073						2 030 540
Úbytky			85 691						85 691
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 232 679	26 238 355	0	0	0	0	0	40 471 034
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 290 618	8 248 752	5 154 953	0		0	1 845 890	402 270	19 942 483
Stav na konci účtovného obdobia	4 290 618	9 881 144	5 048 928	0		0	332 197	2 868 588	22 421 475

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	Spoľu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 290 618	21 521 198	28 737 871	0		0	436 298	268 640	55 254 625
Prírastky		111 766	1 190 501				1 845 890	402 270	3 550 427
Úbytky			336 384						336 384
Presuny			704 938				-436 298	-268 640	0
Stav na konci účtovného obdobia	4 290 618	21 632 964	30 296 926	0		0	1 845 890	402 270	58 468 668
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 398 651	23 784 633						36 183 284
Prírastky		985 561	1 692 142						2 677 703
Úbytky			334 802						334 802
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 384 212	25 141 973	0	0	0	0	0	38 526 185
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 290 618	9 122 547	4 953 238	0		0	436 298	268 640	19 071 341
Stav na konci účtovného obdobia	4 290 618	8 248 752	5 154 953	0		0	1 845 890	402 270	19 942 483

2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Por. čís.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
	Poistenie majetku:	
1.	Budovy	30 389 836
2.	Výrobné a prevádzkové zariadenia	47 003 305
3.	Prerušenie prevádzky	26 756 978
	Súčet:	104 150 119

3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE
- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať ☐ ÁNO ☒ NIE
- pri ktorom veriteľ nadobudol vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ktorý účtovná jednotka užíva na základe zmluvy o výpožičke ☐ ÁNO ☒ NIE

4. Účtovná jednotka nadobudla alebo previedla dlhodobý nehnuteľný majetok,

- pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva ☐ ÁNO ☒ NIE

5. Goodwill

Spoločnosť o Goodwill-e v priebehu roka 2018 neúčtovala.

6. Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti

Spoločnosť o výskumnej a vývojovej činnosti v priebehu roka 2018 neúčtovala.

7. Informácie o zásobách**7.1. Prehľad o opravných položkách k zásobám**

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

Zásoby	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
Materiál	97 054	353 699		97 054	353 699
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0			0	0
Výrobky	1 175	14 853		1 175	14 853
Zvieratá	0				0
Tovar	0				0
Nehnuteľnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	98 229	368 552	0	98 229	368 552

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nižšej obratovosti a nadmerného stavu niektorých zásob.

7.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,

- na ktoré je zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE
- s ktorými má obmedzené právo nakladania ☐ ÁNO ☒ NIE

7.3. Spôsob a výška poistenia zásob

Por. čís.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
1.	Poistenie zásob	8 500 000
	Spolu:	8 500 000

8. Údaje o pohľadávkach**8.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam**

Spoločnosť k 31.12.2018 opravnú položku k dlhodobým pohľadávkam netvorila.

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

Krátkodobé 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 voči prepojeným ÚJ					0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ					0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0			0	0
Čistá hodnota zákazky					0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Sociálne poistenie					0
Daňové pohľadávky a dotácie					0
Pohľadávky z derivátových operácií					0
Iné pohľadávky					0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

8.2. Veková štruktúra pohľadávok

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	1 403 875	164 082	1 567 957
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	213 557	115 051	328 608
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 121 120		1 121 120
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky	612		612
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 739 164	279 133	3 018 297

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	1 385 201	20 468	1 405 669
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	235 759	189 786	425 545
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	2 183 151		2 183 151
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	941 425		941 425
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky	925		925
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 746 461	210 254	4 956 715

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

8.3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky,

- kryté záložným právom ☐ ÁNO ☒ NIE
- kryté inou formou zabezpečenia ☐ ÁNO ☒ NIE
- pri ktorých má obmedzené právo nakladania ☐ ÁNO ☒ NIE

8.4. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

V sledovaných obdobiach spoločnosť vykazuje odložený daňový záväzok (bod D.3.3. nižšie).

9. Údaje o finančnom majetku

9.1. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 215	1 253
Bežné bankové účty	1 127	1 345
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 342	2 598

Spoločnosť využíva koncernový systém cash-pooling. Bezhotovostné peňažné prostriedky nie sú vykazované v súvahe ako Účty v bankách (r. 73 Súvahy), ale ako Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 59 Súvahy) vo výške 0 EUR (2017: 2 183 151 EUR), resp. v prípade ich nedostatku ako financovanie v rámci položky Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 128 Súvahy) vo výške 3 612 251 EUR (2017: 0 EUR).

9.2. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť v priebehu roka o o krátkodobom finančnom majetku neúčtovala.

10. Časové rozlíšenie aktív

Významné položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	143	48
- odborná literatúra	143	48
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 066	6 912
- zodpovednosť za škodu	324	324
- odborná literatúra	3 696	3 910
- poistenie havarijné a cestovné poistenie	1 214	1 806
- mobilné paušály	665	660
- ostatné	167	212
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

D. INFORMÁCIE O PASÍVACH**1. Informácie o vlastnom imaní****1.1. Základné imanie**

Základné imanie spoločnosti predstavuje 8 048 596 EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

Doka GmbH, Amstetten, Rakúska republika

Peňažný vklad (16,70 %)

EUR 1 340 537

Nepeňažný vklad (83,30 %)

EUR 6 708 059

EUR 8 048 596

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti L.

1.2. Podiely (akcie) na základnom imaní

Spoločnosť nevlastní žiadne podiely ani akcie na základnom imaní inej spoločnosti.

1.3. Rozdelenie zisku/spôsob úhrady straty

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti z 16. 05. 2018 bol zisk minulého účtovného obdobia rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 005 284
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	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	3 005 284
Iné	
Spolu	3 005 284

1.4. Podiely na vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti	Vlastné imanie		Podiel vlastného imania na 1 EUR základného imania	
	Bežný rok	Predchádzajúci rok	Bežný rok	Predchádzajúci rok
8 048 596	22 378 174	23 523 799	2,78	2,92

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

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, z toho:	79 367	54 776	0	0	134 143
Rezerva na odchodné	79 367	54 776		0	134 143
Krátkodobé rezervy, z toho:	168 429	179 417	168 429	0	179 417
Krátkodobé zákonné rezervy:	75 474	80 271	75 474	0	80 271
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	75 474	80 271	75 474	0	80 271
Krátkodobé ostatné rezervy:	92 955	99 146	92 955	0	99 146
Audit	10 800	11 100	10 800	0	11 100
Zostavenie daňového priznania	3 800	3 800	3 800	0	3 800
Odmeny a prémie vrátane poistného	73 683	75 952	73 683	0	75 952
Rezerva na bonusy a skontá	0	3 342	0	0	3 342
Ostatné rezervy	4 672	4 952	4 672	0	4 952

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv: pri odchode zamestnancov do dôchodku.

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv: rok 2019.

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

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, z toho:	65 736	13 631	0	0	79 367
Rezerva na odchodné	65 736	13 631	0	0	79 367
Krátkodobé rezervy, z toho:	137 876	168 429	137 876	0	168 429
Krátkodobé zákonné rezervy:	73 769	75 474	73 769	0	75 474
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	73 769	75 474	73 769	0	75 474
Krátkodobé ostatné rezervy:	64 107	92 955	64 107	0	92 955
Audit	10 800	10 800	10 800	0	10 800
Zostavenie daňového priznania	2 280	3 800	2 280	0	3 800
Odmeny a prémie vrátane poistného	46 320	73 683	46 320	0	73 683
Rezerva na pokutu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy	4 707	4 672	4 707	0	4 672

Opis tvorby vykázaných rezerv:

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

3. Údaje o záväzkoch**3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	10 588	7 082
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 588	7 082
Krátkodobé záväzky spolu	9 501 306	6 681 868
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 340 209	6 656 390
Záväzky po lehote splatnosti	161 097	25 478

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

3.1.1. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Členenie záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bežné účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2018	Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voň prepojeným ÚJ				
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voň prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Ostatné záväzky voň prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voň prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0	0
Závazky z obchodného styku voň prepojeným ÚJ	202 956	202 956		
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voň prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky z obchodného styku	5 012 484	5 012 484		
Ostatné záväzky voň prepojeným ÚJ	3 612 251	3 612 251		
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voň prepojeným ÚJ				
Závazky voň spoločníkom a združeniu				
Závazky voň zamestnancom	367 913	367 913		
Závazky zo sociálneho poistenia	229 481	229 481		
Daňové záväzky a dotácie	59 763	59 763		
Závazky z derivátových operácií				
Iné záväzky	16 458	16 458		
Krátkodobé záväzky spolu	9 501 306	9 501 306	0	0

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481), ani záväzky zo sociálneho fondu. Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

Členenie záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2017	Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voň prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voň prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Ostatné záväzky voň prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voň prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0	0
Záväzky z obchodného styku voň prepojeným ÚJ	78 011	78 011		
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voň prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky z obchodného styku	6 057 999	6 057 999		
Ostatné záväzky voň prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voň prepojeným ÚJ				
Záväzky voň spoločníkom a združeniu				
Záväzky voň zamestnancom	297 341	297 341		
Záväzky zo sociálneho poistenia	200 850	200 850		
Daňové záväzky a dotácie	41 192	41 192		
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	6 475	6 475		
Krátkodobé záväzky spolu	6 681 868	6 681 868	0	0

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov za bezprostredne predchádzajúce obdobie nie je odložený daňový záväzok (účet 481), ani záväzky zo sociálneho fondu. Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

3.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke záväzky,

- zabezpečené záložným právom ☐ ÁNO ☒ NIE
- zabezpečené inou formou zabezpečenia ☐ ÁNO ☒ NIE

3.3. Popis tvorby odloženého daňového záväzku

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	3 998 362	4 344 310
odpočítateľné	-368 552	-98 229
zdaniteľné	4 366 914	4 442 539
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-362 395	-277 584
odpočítateľné	-362 395	-277 584
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad (+) / zníženie nákladov (-)	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	763 553	854 012
Zmena odloženého daňového záväzku	-90 459	-61 374
Zaúčtovaná ako náklad (+) / zníženie nákladov (-)	-90 459	-61 374
Zaúčtovaná do vlastného imania		

3.4. Prehľad o sociálnom fonde

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 082	5 144
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	51 400	40 484
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	51 400	40 484
Čerpanie sociálneho fondu	47 895	38 546
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 588	7 082

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku (v roku 2018 sociálny fond zo zisku tvorený nebol). Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

4. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Štruktúra bankových úverov a pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

• Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a.v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Tatra banka,a.s.	EUR	1M euribor + 1,40%	30.9.2019	202	202	76

• Pôžičky

Názov položky	Mena	Úrok p. a.v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám						
Umdasch AG	EUR	Eonia + 2,10%	cash-pooling	3 612 251	3 612 251	0

Spoločnosť využíva koncernový systém cash-pooling. Bezhotovostné peňažné prostriedky nie sú vykazované v súvahe ako Účty v bankách (r. 73 Súvahy), ale ako Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 59 Súvahy) vo výške 0 EUR (2017: 2 183 151 EUR), resp. v prípade ich nedostatku ako financovanie v rámci položky Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 128 Súvahy) vo výške 3 612 251 EUR (2017: 0 EUR).

5. Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
- dobropis na bonus za odobraté množstvo		0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	13 755	13 755
- dotácia Zürich Versicherungs AG	6 255	6 255
- dotácia Zürich Versicherungs AG #2	7 500	7 500
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	191 430	205 185
- dotácia Zürich Versicherungs AG	63 930	70 185
- dotácia Zürich Versicherungs AG #2	127 500	135 000

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu**

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

Oblasť odbytu	Tržby za vlastné výrobky (šalovacie dosky)		Tržby z predaja služieb		Ostatné tržby (predaj pilín)	
	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
SR - skupina	949 042	1 037 306	9 308	14 643		0
EÚ - skupina	30 714 832	28 041 165	1 328 272	860 773		0
Európa mimo EÚ - skupina	6 442 620	6 383 941	515 238	323 481		0
Ostatné	19 480 897	19 128 119	858 792	924 908	2 383 637	2 304 226
Spolu	57 587 391	54 590 531	2 711 610	2 123 805	2 383 637	2 304 226

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 758 948 EUR (v roku 2017 zníženie 151 819 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 768 045 EUR (v roku 2017 zníženie 234 446 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

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	1 075 190	1 291 145	1 088 642	-215 955	202 503
Výrobky	2 868 158	1 884 158	2 321 108	984 000	-436 950
Zvieratá				0	0
Spolu	3 943 348	3 175 303	3 409 749	768 045	-234 446
Manká a škody	x	x	x	4 580	3 866
Tvorba opravnej položky	x	x	x	-14 852	-1 175
Zmena ocenenia zásob k 01.01.2016	x	x	x	0	0
Zníženie opravnej položky	x	x	x	1 175	79 936
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	758 948	-151 819

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

3. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	7 041
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, z toho		7 041
- koncern		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 439 601	2 337 873
- Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	0	4 800
- Tržby z predaja pilín	2 383 637	2 304 226
- Zmluvné pokuty a penále	0	836
- Inventarizačné rozdiely - prebytky	1 168	228
- Provízie výnosy FORM ON	0	0
- Ostatné výnosy	54 796	27 783
Finančné výnosy, z toho:	922	5 736
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>55</i>
- Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	922	5 681
- Výnosové úroky	922	5 681
- Ostatné finančné výnosy		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
- Výnosy zo zmeny metódy ocenenia zásob vlastnej výroby		
- Oprava výnosov minulých účtovných období		

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	57 587 391	54 590 531
Tržby z predaja služieb	2 711 610	2 123 805
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Predaj pilín	2 383 637	2 304 226
Čistý obrat celkom	62 682 638	59 018 562

F. ÚDAJE O NÁKLADOCH**1. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Prehľad o nákladoch voči audítorovi/ audítorskej spoločnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	18 500	18 000
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 500	18 000
- iné uisťovacie audítorské služby		
- súvisiace audítorské služby		
- daňové poradenstvo		
- ostatné neaudítorské služby		

Prehľad o nákladoch na prijaté služby:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby:		
- Náklady voči audítorskej spoločnosti	18 500	18 000
- Prepravné náklady	2 775 626	1 586 087
- Personálny leasing	1 962 844	1 994 703
- IT služby - koncern	295 635	262 524
- Ostatné služby - koncern	0	0
- Technické poradenstvo(ostatné poradenstvo)	149 364	139 169
- Opravy a udržiavanie	444 496	451 088
- Náklady group management	282 900	225 900
- Likvidácia odpadu	108 800	112 427
- Ostatné služby	58 267	48 695
- Strážna služba	44 207	35 040
- Školenie zamestnancov	43 692	35 588
- Náklady na reprezentáciu	20 995	16 084
- Cestovné náhrady zamestnanci	13 356	17 957
- Telefóny	11 855	11 877
- Ostatný nájom	43 398	32 844
- Právne služby	3 425	3 511
- Provízia FORM ON	3 051 326	3 023 072
- Ostatné náklady	96 376	39 949
Spolu	9 425 062	8 054 515

Prehľad o osobných nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady		
- Mzdové náklady	5 349 735	4 698 102
- Sociálne poistenie	1 392 410	1 226 973
- Zdravotné poistenie	540 783	470 374
- Sociálne náklady	347 335	236 347
Spolu	7 630 263	6 631 796

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 266 913	2 887 740
- Dane a poplatky	121 363	112 260
- Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	1 582
- Predaný materiál	0	0
- Dary	4 950	5 500
- Pokuty a penále	2 305	1 625
- Odpis pohľadávky	0	0
- Manká a škody	34 117	10 282
- Odpisy DfIM	2 030 540	2 677 703
- Odpisy DNM	0	0
- Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku	0	-5 724
- Náklady na poistenie	83 119	81 976
- Zmarená investícia	0	0
- Ostatné	9 481	2 536
Finančné náklady, z toho:	37 463	8 181
Kurzové straty, z toho:	157	269
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>37 306</i>	<i>7 912</i>
- Nákladové úroky	27 811	154
- Ostatné finančné náklady	9 495	7 758
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
- Škody zo živelných pohrôm na dlhodobom hmotnom majetku	0	0
- Oprava nákladov minulých účtovných období	0	0
- Ostatné náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

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:	2 384 884	x	x	3 817 254	x	x
teoretická daň	x	500 826	21,00%	x	801 623	21,00%
Daňovo neuznané náklady	116 187	24 399	1,02%	49 273	10 347	0,27%
Výnosy nepodliehajúce dani		0	0,00%		0	0,00%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0,00%		0	0,00%
Umorenie daňovej straty		0	0,00%		0	0,00%
Nevyužitá daňová strata, daňové odpočty a iné daňové nároky		0	0,00%		0	0,00%
Zmena sadzby dane		0	0,00%		0	0,00%
Iné (daň vyberaná zrážkou, daňová licencia)		0	0,00%		0	0,00%
Spolu		525 225	22,02%		811 971	21,27%
Splatná daň z príjmov	x	615 684	25,82%	x	873 345	22,88%
Odložená daň z príjmov	x	-90 459	-3,79%	x	-61 374	-1,61%
Celková daň z príjmov	x	525 225	22,02%	x	811 971	21,27%

2. Položky tvoriace odloženú daň

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH**1. Podmieneny majetok**

Spoločnosť neeviduje žiadny podmienený majetok.

2. Podmienené záväzky

Spoločnosť má možné budúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe: ☐ ÁNO ☒ NIE

Kapitálové záväzky: k 31. 12. 2018 Spoločnosť nemala žiadne zmluvné investičné výdavky (k 31. 12. 2017: Spoločnosť nemala žiadne zmluvné investičné výdavky).

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože nie je pravdepodobnosť úbytku peňažných prostriedkov: ☐ ÁNO ☒ NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť: ☐ ÁNO ☒ NIE

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

3. Sumárne informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Spoločnosť v priebehu sledovaného obdobia viedla podsúvahové účty: bankové záruky v prospech dodávateľov k 31.12.2018 v celkovej výške 1 890 687 EUR (k 31.12.2017: 470 836 EUR).

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

Po 31. 12. 2018 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

J. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**1. Transakcie so spriaznenými osobami**

Transakcie s materskou spoločnosťou:

Spriaznená osoba	Druh zostatku	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Doka GmbH	Tržby - predaj výrobkov	4 303 001	13 558 602
	Tržby - predaj služieb /preprava	34 540	253 822
	Výnosy - úroky z omeškania, úroky z pôžičky, úroky z cash pool	0	836
	Výnosy - ostatné	151	0
	IT náklady a licenčné poplatky	295 635	262 524
	Náklady - koncernová réžia (Konzernumlage)	282 900	255 900
	Náklady - technické a obchodné poradenstvo	13 925	24 029
	Náklady na prepravu - zdieľanie nákladov	0	-564 500
	Náklady ostatné - reklamné predmety, ostatné služby a náklady	7 255	2 265
	Nákup materiálu - rezivo, materiál, ND	2 069 331	1 655 894
	Obstaranie dlhodobého hmotného maj.	0	17 511

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Druh obchodu (opis)	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Umdasch AG	predaj výrobkov	0	0
	Tržby - predaj služieb	25 000	0
	Nákladové úroky - pôžička, cashpool	27 811	152
	Výnosy - úroky z omeškania, úroky z pôžičky, úroky z cash pool	922	5 681
Doka Österreich GmbH	predaj výrobkov	12 860 866	2 953 782
	Tržby - predaj služieb /preprava	461 200	55 088
Form-on GmbH	Náklady - provízie	3 051 326	3 023 072
Deutsche Doka	predaj výrobkov	4 132 048	4 774 969
	Tržby - predaj služieb /preprava	240 451	168 337
	Nákup materiálu - rezivo, materiál, ND	0	0
Doka Italia S.p.a	predaj výrobkov	523 805	398 310
	Tržby - predaj služieb /preprava	30 259	27 298
Doka Espana	predaj výrobkov	1 552 394	721 258
Encofrados, S.A.	Tržby - predaj služieb /preprava	209 348	97 091
Česka Doka, bedniční technika s.r.o.	predaj výrobkov	777 955	590 592
	Tržby - predaj služieb /preprava	15 540	8 640
Doka Slovakia, debniční technika s.r.o.	predaj výrobkov	949 042	1 037 306
	Tržby - predaj služieb /preprava	9 308	14 643
	Ostatné výnosy / prefaktúrácie	432	360
	Náklady - technické a obchodné poradenstvo	173	0

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami (pokračovanie):

Spriaznená osoba	Druh obchodu (opis)	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Magyar Doka Zsalutechnika Kft.	predaj výrobkov	698 234	414 661
	Tržby - predaj služieb /preprava	10 381	7 960
Doka Slovenija	predaj výrobkov	212 151	150 688
	Tržby - predaj služieb /preprava	6 294	4 844
S.C.Doka Romania	predaj výrobkov	688 352	600 633
	Tržby - predaj služieb /preprava	37 839	29 056
Doka Polska SP. Z.o.o.	predaj výrobkov	814 808	582 550
	Tržby - predaj služieb /preprava	18 910	16 041
SIA Doka Latvia	predaj výrobkov	50 438	202 066
	Tržby - predaj služieb /preprava	2 060	10 217
UAB Doka Lietuva	predaj výrobkov	367 534	101 033
	Tržby - predaj služieb /preprava	15 750	5 108
Doka France SAS	predaj výrobkov	349 770	682 626
	Tržby - predaj služieb /preprava	28 335	29 053
Doka Bulgaria EOOD	predaj výrobkov	365 276	338 994
	Tržby - predaj služieb /preprava	23 409	22 252
Doka Fest OU	predaj výrobkov	0	0
	Tržby - predaj služieb /preprava	0	0
Doka Denmark APS	predaj výrobkov	92 203	93 152
	Tržby - predaj služieb /preprava	6 875	4 658
Doka Schweiz AG	predaj výrobkov	5 197 171	5 395 579
	Tržby - predaj služieb /preprava	402 323	264 637
Doka Finland Oy	predaj výrobkov	1 054 470	693 344
	Tržby - predaj služieb /preprava	89 060	56 720
Doka Sverige AB	predaj výrobkov	476 184	546 231
	Tržby - predaj služieb /preprava	41 564	32 774
Doka Hrvatska d.o.o.	predaj výrobkov	593 757	564 482
	Tržby - predaj služieb /preprava	17 236	20 173
Doka Ireland Formwork	predaj výrobkov	48 035	73 194
	Tržby - predaj služieb /preprava	7 870	11 640
Doka Norge AS	predaj výrobkov	596 383	457 352
	Tržby - predaj služieb /preprava	76 670	41 705
Doka Serb d.o.o.	predaj výrobkov	584 949	327 244
	Tržby - predaj služieb /preprava	36 245	17 139
	Ostatné výnosy / prefakturácie	0	60
Doka Ukraine t.o.v.	predaj výrobkov	64 116	203 767
	Tržby - predaj služieb /preprava	0	0
Doka Distribution Center	predaj výrobkov	753 549	0
Apolda GmbH	Tržby - predaj služieb /preprava	31 352	0

2. Zostatky vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

Zostatky vyplývajúce z transakcií s materskou spoločnosťou:

Materská spoločnosť	Druh zostatku	Zostatok	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Doka GmbH	Pohľadávky z OS	99 994	125 069
	Závázky z OS	59 612	0

Zostatky vyplývajúce z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Druh zostatku	Zostatok	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Doka Polska Sp. z o.o.	Pohľadávky z OS	92 880	22 605
Doka Slovakia, debniaca technika s.r.o.	Pohľadávky z OS	67 659	98 066
	Závázky z OS	0	0
Doka Italia S.p.A.	Pohľadávky z OS	0	37 596
Deutsche Doka	Pohľadávky z OS	379 946	185 467
Doka Espana Encofrados	Pohľadávky z OS	180 108	49 759
Ceska Doka, bedniční technika s.r.o.	Pohľadávky z OS	0	0
Form-on GmbH	Pohľadávky z OS	6 646	0
	Závázky z OS	124 776	78 012
Doka France SAS	Pohľadávky z OS	74 798	9 114
Doka Finland Oy	Pohľadávky z OS	0	0
	Závázky z OS	7 193	0
Umdasch AG	Pohľadávky - cash pool	0	2 183 151
	Závázky - cash pool	3 612 251	0
Doka Schweiz AG	Pohľadávky z OS	0	247 002
S.C.Doka Romania	Pohľadávky z OS	0	72 738
	Závázky z OS	5 500	0
Doka Norge AS	Pohľadávky z OS	0	0
	záväzky z OS	5 875	0
Doka Hrvatska d.o.o.	Pohľadávky z OS	78 229	26 012
Magyar Doka Zsalutechnika Kft.	Pohľadávky z OS	0	27 553
Doka Serb d.o.o.	Pohľadávky z OS	51 494	83 637
Doka Bulgaria EOOD	Pohľadávky z OS	23 973	51 682
Doka Österreich GmbH	Pohľadávky z OS	448 115	348 622
Doka Ukraine t.o.v.	Pohľadávky z OS	64 116	20 748

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	b		
	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Priznané odmeny za výkon funkcie	167 178		
	98 377		
Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov			
Poskytnuté záruky			
Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Použitie finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely			

Informácia o podmienkach, na základe ktorých boli záruky poskytnuté:

Spoločnosť neposkytla takéto záruky.

Informácia o podmienkach, na základe ktorých boli pôžičky poskytnuté:

Spoločnosť neposkytla takéto pôžičky.

Informácia o úrokových sadzby aplikovaných pri pôžičkách:

Spoločnosť neposkytla takéto pôžičky.

L. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

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

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	8 048 596				8 048 596
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy a kapitálové fondy z príspevkov					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oačňovacie rozdiely z preacnenia majetku a záväzkov					0
Oačňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oačňovacie rozdiely z preacnenia pri splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	804 860				804 860
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 665 059				11 665 059
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 005 284	1 859 659	3 005 284		1 859 659
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					0
Spolu	23 523 799	1 859 659	3 005 284	0	22 378 174

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

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	8 048 596				8 048 596
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy a kapitálové fondy z príspevkov					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	804 860				804 860
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 565 126		1 900 067		11 665 059
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 599 933	3 005 284	2 599 933		3 005 284
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					0
Spolu	25 018 515	3 005 284	4 500 000	0	23 523 799

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 vo výške 1 859 659 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu na rozdelenie zisku za rok 2018 zatiaľ nebol predložený.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

M. INFORMÁCIE O PREHLADE PEŇAŽNÝCH TOKOV**1. Informácie o peňažných tokoch, ktorými sú:**

- príjmy a výdavky peňažných prostriedkov,
- prírastky a úbytky peňažných ekvivalentov.

1.1. Peňažné prostriedky

Druh peňažného prostriedku	Suma v prehľade peňažných tokov v EUR	Suma na príslušných položkách vykázaných v súvahe v EUR	Rozdiel +/- v EUR	Dôvod vzniku vyčísleného rozdielu
Peňažné hotovosti	1 172	1 172	0	
Ekvivalenty peňažných hotovostí:				
- ceniny	43	43	0	
Peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách	1 127	1 127	0	
Kontokorentný účet	0	0	0	
Zostatok účtu peniaze na ceste			0	

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.

2. Peňažné toky v členení na:

- peňažné toky z prevádzkovej činnosti
- peňažné toky z investičnej činnosti
- peňažné toky z finančnej činnosti

3. Metódy vykazovania peňažných tokov

Činnosť	Metóda
Prevádzková činnosť	* nepriama metóda
Investičná činnosť	* priama metóda
Finančná činnosť	* priama metóda

4. Skutočnosti, ktoré nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú v bežnom účtovnom období štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania v investičnej činnosti a finančnej činnosti

Takéto skutočnosti v roku 2018 nenastali.

5. Prehľad peňažných tokov:

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 384 884	3 817 255
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	2 403 641	2 515 931
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 030 540	2 677 703
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 (+/-)	54 776	13 631
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	270 323	-310 932
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-13 004	133 992
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	27 811	154
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-922	-5 681
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 (+/-)	0	-3 218
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	34 117	10 282

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 za účtovné obdobie (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-1 437 885	-39 257
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-159 243	-473 954
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	125 226	-96 058
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 403 868	530 755
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.)	3 350 640	6 293 929
A. 3.	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaďeňujú do investičných činností (+)	922	5 681
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaďeňujú do finančných činností (-)	-27 811	-154
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zaďeňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zaďeňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	3 323 751	6 299 456
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa zaďeňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-701 174	-1 508 903
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	2 622 577	4 790 553

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-5 413 077	-2 836 820
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 (+)		4 800
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 poskytnuté pôžičky (-)	-31 674 260	-63 439 530
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	33 857 411	65 981 744
B. 9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaďeňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zaďeňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 11.	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. 12.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 13.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 14.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 15.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.)	-3 229 926	-289 806
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
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 (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	3 612 377	-131
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, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	1 744	3 692
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)	-1 618	-3 823
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 (+)	39 068 790	
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 (-)	-35 456 539	
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaťažujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zaťažujú do prevádzkových činností (-)	-3 005 284	-4 500 000
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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	607 093	-4 500 131
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-256	616
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 598	1 982
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 342	2 598
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 (+/-)	2 342	2 598