

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 imanom
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 2019, ku ktorej sme dňa 26. februára 2020 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 2019, 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 36.816.140 EUR a výsledkom hospodárenia vo výške 3.886.379 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 2019*

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 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.

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 2019 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 6. mája 2020

Grant Thornton Audit, s.r.o.

Audítorská spoločnosť

Licencia UDVA č. 28

Hodžovo námestie 1/A, 811 06 Bratislava


Ing. Ladislav Nyéki
prokurista




Ing. Filip Tichý
Audítor licencia UDVA č. 1155

DOKA DREVO, s.r.o

**Výroční správa
2019**



Ing. Róbert Hornáček
konateľ spoločnosti

Vážené dámy, vážení páni,

s potešením môžeme skonštatovať, že rok 2019 bol v poradí už piatym po sebe idúcim rokom, kedy sme vyrobili a predali viac ako 5.000.000 m² debniacich 3S dosiek.

Sme hrdí na to, že sa nám podarilo flexibilne reagovať v celom spektre procesov, a to od plánovania výroby, následne cez nákup surovín nevyhnutných na zabezpečenie požadovaného objemu produkcie, až po získanie a hlavne stabilizáciu personálu, a tým naplniť neustále meniace sa a zároveň rastúce požiadavky zo strany zákazníkov.

Spoločnosť naďalej pokračovala v zlepšovaní v súlade s uplatňovaním európskych štandardov vo výrobe, technológiách, v udržaní starostlivosti o zverené výrobné prostriedky, ich ochranu, stabilitu, ako aj v zabezpečovaní nadštandardných podmienok pre našich zamestnancov.

Aj keď rok 2019 bol pre nás náročným rokom, bez ľudského úsilia podloženého prácou, znalosťou a racionálnym konaním každého z nás, by sa nám nepodarilo dosiahnuť pozitívne výsledky, za ktoré patrí Vám všetkým zamestnancom spoločnosti poďakovanie. Zároveň pokiaľ chceme, aby sme boli ekonomicky úspešnou spoločnosťou, musí byť naším spoločným záväzkom pokračovať v neustálom zlepšovaní všetkých procesov a činností našej spoločnosti.

S pozdravom

konateľ spoločnosti DOKA DREVO, s.r.o.

Zhodnotenie činnosti v roku 2019

Rok 2019 skončila spoločnosť DOKA DREVO, s.r.o. vo výnosovej oblasti z hospodárskej činnosti v porovnaní s rokom 2018 o ca. 5% 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 2020 platia nasledujúce priority:

V oblasti marketingu:

- Obhospodarovanie získaných podielov na trhu a ich následné zvyšovanie konkurencieschopnosti cez „FormOn“ predaj našich produktov na európskom trhu
- Kontinuálne 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.
- Aktivity 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 ukončených v roku 2019 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 2019 vo výške **EUR 3.886.379,36** bol rozdelený nasledovne:

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia sa čistý zisk dosiahnutý v obchodnom roku 2019 v objeme **EUR 3.000.000,00** vyplatí spoločníkovi. Zvyšná časť zisku sa preúčtuje na účet Hospodárske výsledky minulých rokov.

Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Na konci roku 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny týkajúce sa COVID-19 (Coronavirus). V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil mnoho krajín. Manažment účtovnej jednotky pozorne monitoruje situáciu a hľadá spôsoby, ako minimalizovať dopad na Spoločnosť. Bol zriadený krízový tím, ktorý problematiku pravidelne monitoroval a prijímal potrebné opatrenia, ako napr. nariadenie hromadného čerpania dovoleniek už v mesiaci marec, t.j. spoločnosť na dva týždne zastavila výrobu, priestory spoločnosti boli dezinfikované a následne sa pristúpilo k vyššej intenzite čistenia priestorov spoločnosti. Ešte pred čerpaním dovolenky bol pozastavený výdaj stravy, aby sa predišlo koncentrácii zamestnancov na jednom mieste. Boli vytvorené viaceré oddychové zóny. Služobné cesty boli zrušené a pristúpilo sa k jednaniu prostredníctvom elektronickej komunikácie. Po nábehu výroby začiatkom apríla boli zamestnanci vybavení ochrannými rúškami ako aj možnosťami dezinfekcie na viacerých miestach. Na informačných paneloch ako aj na všetkých sociálnych priestoroch boli zverejnené informácie týkajúce sa prevencie a postupu v prípade výskytu prípadných príznakov.

Spoločnosť po obnovení výroby začala vyrábať nie v nepretržitej ale len trojzmennej prevádzke. Organizuje hlavnej priame dodávky na staveniská,

aby sa získala okamžitá likvidita. Výroba na sklad je realizovaná len v úzkej komunikácii s materskou spoločnosťou.

Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov. Okrem vyššie uvedených skutočností, po skončení účtovného obdobia 2019 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 2019 nenadobúdala žiadne vlastné podiely.

Informácia o vplyve činnosti na životné prostredie.

Spoločnosť DOKA DREVO, s.r.o. vykonávala v hospodárskom roku 2019 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 2019	rok 2018	Zmena v 2019 oproti 2018	v %
Majetok				
Dlhodobý nehmotný majetok		-	-	
Dlhodobý hmotný majetok	24 813 826	22 421 475	2 392 351	11%
<i>Neobežný majetok celkom</i>	<i>24 813 826</i>	<i>22 421 475</i>	<i>2 392 351</i>	<i>11%</i>
Zásoby	8 039 283	7 724 245	315 038	4%
Dlhodobé pohľadávky	-	-	-	
Krátkodobé pohľadávky	3 941 778	3 018 297	923 481	31%
Finančné účty	2 281	2 342	- 61	-3%
<i>Obežný majetok celkom</i>	<i>11 983 342</i>	<i>10 744 884</i>	<i>1 238 458</i>	<i>12%</i>
Časové rozlíšenie	18 972	6 209	12 763	206%
Majetok celkom	36 816 140	33 172 568	3 643 572	11%
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	8 524 718	11 665 059	- 3 140 341	-27%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	3 886 379	1 859 659	2 026 720	109%
<i>Vlastné imanie celkom</i>	<i>21 264 553</i>	<i>22 378 174</i>	<i>- 1 113 621</i>	<i>-5%</i>
Rezervy	307 680	313 560	- 5 880	-2%
Dlhodobé záväzky	6 736 374	774 141	5 962 233	770%
Krátkodobé záväzky	8 312 827	9 501 306	- 1 188 479	-13%
Krátkodobé finančné výpomoci	-	-	-	
Bankové úvery	428	202	226	112%
<i>Záväzky celkom</i>	<i>15 357 309</i>	<i>10 589 209</i>	<i>4 768 100</i>	<i>45%</i>
Časové rozlíšenie	194 278	205 185	- 10 907	-5%
Vlastné imanie a záväzky celkom	36 816 140	33 172 568	3 643 572	11%

Výnosová situácia				
	rok 2019	rok 2018	Zmena v 2019 oproti 2018	v %
Výroba	63 649 869	61 057 949	2 591 920	4%
Výrobná spotreba	- 50 894 985	- 51 178 949	283 964	-1%
Pridaná hodnota	12 754 884	9 879 000	2 875 884	29%
Osobné náklady	- 8 149 203	- 7 630 263	- 518 940	7%
Odpisy a opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	- 2 034 618	- 2 030 540	- 4 078	0%
Zisky/Straty z úbytkov dlhodobého hmotného majetku, OP k pohľadávkam		-	-	
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 807 498	2 439 601	367 897	15%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	- 279 239	- 236 373	- 42 866	18%
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	5 099 322	2 421 425	2 677 897	111%
Krátkodobé finančné výnosy	-	922	- 922	-100%
Krátkodobé finančné náklady	- 160 552	- 37 463	- 123 089	329%
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 160 552	- 36 541	- 124 011	339%
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	4 938 770	2 384 884	2 553 886	107%
Daň z príjmov z bežnej činnosti	- 1 052 391	- 525 225	- 527 166	100%
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení	3 886 379	1 859 659	2 026 720	109%
			-	
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	4 938 770	2 384 884	2 553 886	107%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	3 886 379	1 859 659	2 026 720	109%



Grant Thornton

DOKA DREVO, s.r.o.
Banská Bystrica

SPRÁVA

O AUDITE
ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
K 31. DECEMBRU 2019

OBSAH

- **Správa nezávislého audítora**
- **Účtovná závierka k 31. decembru 2019**

SPRÁVA 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

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 2019, 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 36.816.140 EUR a výsledkom hospodárenia vo výške 3.886.379 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 2019

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 nesprávosti, 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 nesprávosti, 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 nesprávosti, ak také existujú. Nesprávosti 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 zachováame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávosti 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 nesprávosti 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.

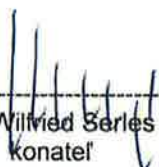
Keď získame výročnú správu, zvážime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa k 31. decembru 2019 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 2020

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



Dr. Wilfried Serles
konateľ

Ing. Ladislav Nyéki
Auditor, licencia UDVA č. 1055

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

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

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

Á Ā B Ć 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 9
IČO			do 1 2 2 0 1 9
3 1 6 1 9 3 8 0	mimoriadna	x veľká	
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
1 6 . 2 1 . 0			od 0 1 2 0 1 8
			do 1 2 2 0 1 8

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

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 3 . 0 2 . 2 0 2 0

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	3	4
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	7 9 8 9 7 7 4 8	3 6 8 1 6 1 4 0		
			4 3 0 8 1 6 0 8		3 3 1 7 2 5 6 8	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	6 7 5 2 1 3 6 9	2 4 8 1 3 8 2 6		
			4 2 7 0 7 5 4 3		2 2 4 2 1 4 7 5	
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 7 2 9 5 7 6 7	2 4 8 1 3 8 2 6		
			4 2 4 8 1 9 4 1		2 2 4 2 1 4 7 5	
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 2 2 6 8 4 3	9 1 1 2 7 4 2		
			1 5 1 1 4 1 0 1		9 8 8 1 1 4 4	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	3 4 4 9 1 0 9 9	7 1 2 3 2 5 9		
			2 7 3 6 7 8 4 0		5 0 4 8 9 2 8	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	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	4 2 7 9 5 4 4	4 2 7 9 5 4 4	3 3 2 1 9 7
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	7 6 6 3	7 6 6 3	2 8 6 8 5 8 8
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			



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 2	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 preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 2 3 5 7 4 0 7	1 1 9 8 3 3 4 2	
			3 7 4 0 6 5		1 0 7 4 4 8 8 4
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	8 4 1 3 3 4 8	8 0 3 9 2 8 3	
			3 7 4 0 6 5		7 7 2 4 2 4 5
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	3 8 1 5 4 7 2	3 4 4 7 5 6 1	
			3 6 7 9 1 1		3 7 9 5 7 5 0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	1 3 1 4 2 0 0	1 3 1 4 2 0 0	
					1 0 7 5 1 9 0
3.	Výrobky (123) - /194/	37	3 2 8 3 6 7 6	3 2 7 7 5 2 2	
			6 1 5 4		2 8 5 3 3 0 5
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddávky 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 9 4 1 7 7 8	3 9 4 1 7 7 8	3 0 1 8 2 9 7
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 0 7 9 1 7 9	3 0 7 9 1 7 9	1 8 9 6 5 6 5
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 6 6 5 4 6 9	2 6 6 5 4 6 9	1 5 6 7 9 5 7
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



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.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	4 1 3 7 1 0	4 1 3 7 1 0	3 2 8 6 0 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok 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	8 6 1 5 2 7	8 6 1 5 2 7	1 1 2 1 1 2 0
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 0 7 2	1 0 7 2	6 1 2
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podlely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



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
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 2 8 1	2 2 8 1	2 3 4 2
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 3 6 1	1 3 6 1	1 2 1 5
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	9 2 0	9 2 0	1 1 2 7
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 8 9 7 2	1 8 9 7 2	6 2 0 9
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	1 0	1 0	1 4 3
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 0 5 2 0	1 0 5 2 0	6 0 6 6
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	8 4 4 2	8 4 4 2	

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	3 6 8 1 6 1 4 0	3 3 1 7 2 5 6 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 1 2 6 4 5 5 3	2 2 3 7 8 1 7 4
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 podielky (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 účasní (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	8 5 2 4 7 1 8	1 1 6 6 5 0 5 9
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	8 5 2 4 7 1 8	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	3 8 8 6 3 7 9	1 8 5 9 6 5 9
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 5 3 5 7 3 0 9	1 0 5 8 9 2 0 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	6 7 3 6 3 7 4	7 7 4 1 4 1
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	6 0 0 0 0 0 0	
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 8 8 9 4	1 0 5 8 8
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 1 7 4 8 0	7 6 3 5 5 3



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 8 4 8 5	1 3 4 1 4 3
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 3 8 4 8 5	1 3 4 1 4 3
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	8 3 1 2 8 2 7	9 5 0 1 3 0 6
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	7 1 2 8 9 6 8	5 2 1 5 4 4 0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	5 7 2 9 2 4	2 0 2 9 5 6
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	6 5 5 6 0 4 4	5 0 1 2 4 8 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	7 6 3 3 9	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 4 5 0 3 8	3 6 7 9 1 3
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 2 8 7 7 8	2 2 9 4 8 1
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	5 3 1 3 8 3	5 9 7 6 3
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 3 2 1	1 6 4 5 8
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 6 9 1 9 5	1 7 9 4 1 7
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	9 6 0 5 4	8 0 2 7 1
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	7 3 1 4 1	9 9 1 4 6
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	4 2 8	2 0 2
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 475A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 9 4 2 7 8	2 0 5 1 8 5
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	2 8 4 8	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	1 7 7 6 7 5	1 9 1 4 3 0
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 5 4 8 9 1 4 5	6 2 6 8 2 6 3 8
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	6 6 4 5 7 3 6 7	6 3 4 9 7 5 5 0
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	6 0 3 7 8 9 1 5	5 7 5 8 7 3 9 1
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 5 7 5 1 2 4	2 7 1 1 6 1 0
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	6 7 5 8 5 9	7 5 8 9 4 8
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	1 0 4 9	
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 8 9 2 2	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 8 0 7 4 9 8	2 4 3 9 6 0 1
**	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 3 5 8 0 4 5	6 1 0 7 6 1 2 5
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	4 1 6 8 6 4 8 7	4 1 4 9 7 2 4 2
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	1 4 2 1 2	2 5 6 6 4 5
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	9 1 9 4 2 8 6	9 4 2 5 0 6 2
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	8 1 4 9 2 0 3	7 6 3 0 2 6 3
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	5 7 0 5 1 6 8	5 3 4 9 7 3 5
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 0 8 4 0 9 7	1 9 3 3 1 9 3
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	3 5 9 9 3 8	3 4 7 3 3 5
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 2 4 8 4 2	1 2 1 3 6 3
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 0 3 4 6 1 8	2 0 3 0 5 4 0
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 0 3 4 6 1 8	2 0 3 0 5 4 0
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	2 3 0 8 7	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 3 1 3 1 0	1 1 5 0 1 0
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	5 0 9 9 3 2 2	2 4 2 1 4 2 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 2 7 3 5 9 6 2	9 8 7 9 0 0 0
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29		9 2 2
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 papierov 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
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		9 2 2
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
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	1 6 0 5 5 2	3 7 4 6 3
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	1 5 1 2 9 0	2 7 8 1 1
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 5 1 2 9 0	2 7 8 1 1
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	2	1 5 7
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	9 2 6 0	9 4 9 5



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

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. 2018 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 17. 05. 2019.

5. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. 12. 2018 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. 12. 2018 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 29. 05. 2019.

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. 2019 do 31. 12. 2019

☒ 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, Schiessstattung 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 Schiessstattung 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	402,34	392,54
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	408	405
počet vedúcich zamestnancov	47	49

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.	Oceniteľné 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	účtovna - lineárna, daňovová lineárna
4.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných 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	účtovna - lineárna, daňovová 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 nasledujúcom po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania



Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía 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 nasledujúcom po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania



Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía 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.

Obstarávacía 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 obstarávacía 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 výrobnéj réžie (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 ľarchu 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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely 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 vlastníka, 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 2019 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 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 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 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

1.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 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	24 113 823	31 287 283	0		0	332 197	2 868 588	62 892 509
Prírastky		110 920	51 929				4 279 544	7 663	4 450 056
Úbytky			46 798						46 798
Presuny		2 100	3 198 685				-332 197	-2 868 588	0
Stav na konci účtovného obdobia	4 290 618	24 226 843	34 491 099	0		0	4 279 544	7 663	67 295 767
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 232 679	26 238 355						40 471 034
Prírastky		881 422	1 153 196						2 034 618
Úbytky			23 711						23 711
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 114 101	27 367 840	0	0	0	0	0	42 481 941
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	9 881 144	5 048 928	0		0	332 197	2 868 588	22 421 475
Stav na konci účtovného obdobia	4 290 618	9 112 742	7 123 259	0		0	4 279 544	7 663	24 813 826

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	Po poskytnutí 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
Oprávky									
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

2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Por. čís.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
1.	Budovy	30 350 313
2.	Výrobné a prevádzkové zariadenia	49 305 213
3.	Prerušenie prevádzky	28 974 557
	Súčet:	108 630 083

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 2019 neúčtovala.

6. Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti

Spoločnosť o výskumnej a vývojovej činnosti v priebehu roka 2019 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	353 699	367 911		353 699	367 911
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0			0	0
Výrobky	14 853	6 154		14 853	6 154
Zvieratá	0				0
Tovar	0				0
Nehnuteľnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	368 552	374 065	0	368 552	374 065

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	10 800 000
	Spolu:	10 800 000

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

Spoločnosť k 31.12.2019 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	2 661 616	3 853	2 665 469
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	287 094	126 616	413 710
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	861 527		861 527
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky	1 072		1 072
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 811 309	130 469	3 941 778

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	1 403 875	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.

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	1 361	1 215
Bežné bankové účty	920	1 127
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 281	2 342

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 (2018: 0 EUR), resp. v prípade ich nedostatku ako financovanie v rámci položky Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 128 Súvahy) vo výške 76 339 EUR (2018: 3 612 251 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:	10	143
- odborná literatúra	0	143
- ostatné	10	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10 520	6 066
- zodpovednosť za škodu	0	324
- odborná literatúra	463	3 696
- poistenie havarijné a cestovné poistenie	3 709	1 214
- mobilné paušály	670	665
- ostatné	5 678	167
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	8 442	0
- bonusy, rabaty, zľavy	8 442	

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 17. 05. 2019 bol zisk minulého účtovného obdobia rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 859 659
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	1 859 659
Iné	
Spolu	1 859 659

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	21 264 553	22 378 174	2,64	2,78

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:	134 143	4 342	0	0	138 485
Rezerva na odchodné	134 143	4 342		0	138 485
Krátkodobé rezervy, z toho:	179 417	169 195	179 417	0	169 195
Krátkodobé zákonné rezervy:	80 271	96 054	80 271	0	96 054
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	80 271	96 054	80 271	0	96 054
Krátkodobé ostatné rezervy:	99 146	73 141	99 146	0	73 141
Audit	11 100	11 100	11 100	0	11 100
Zostavenie daňového priznania	3 800	3 900	3 800	0	3 900
Odmeny a prémie vrátane poistného	75 952	51 555	75 952	0	51 555
Rezerva na bonusy a skontá	3 342	0	3 342	0	0
Ostatné rezervy	4 952	6 586	4 952	0	6 586

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

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv: rok 2020.

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:	79 367	54 776	0	0	134 143
Rezerva na odchodné	79 367	54 776	0	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

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	6 018 894	10 588
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 018 894	10 588
Krátkodobé záväzky spolu	8 312 827	9 501 306
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8 169 336	9 340 209
Záväzky po lehote splatnosti	143 491	161 097

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 31.12.2019	Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči 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 voči prepojeným ÚJ	572 924	572 924		
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky z obchodného styku	6 556 044	6 556 044		
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	76 339	76 339		
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Závazky voči spoločníkom a združeniu				
Závazky voči zamestnancom	345 038	345 038		
Závazky zo sociálneho poistenia	228 778	228 778		
Daňové záväzky a dotácie	531 383	531 383		
Závazky z derivátových operácií				
Iné záväzky	2 321	2 321		
Krátkodobé záväzky spolu	8 312 827	8 312 827	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 31.12.2018	Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči 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 voči prepojeným ÚJ	202 956	202 956		
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky z obchodného styku	5 012 484	5 012 484		
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	3 612 251	3 612 251		
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu				
Záväzky voči zamestnancom	367 913	367 913		
Záväzky zo sociálneho poistenia	229 481	229 481		
Daňové záväzky a dotácie	59 763	59 763		
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	16 458	16 458		
Krátkodobé záväzky spolu	9 501 306	9 501 306	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:	3 946 568	3 998 362
odpočítateľné	-374 066	-368 552
zdaniteľné	4 320 634	4 366 914
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-529 997	-362 395
odpočítateľné	-529 997	-362 395
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
Zaučtovaná ako náklad (+) / zníženie nákladov (-)	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	717 480	763 553
Zmena odloženého daňového záväzku	-46 073	-90 459
Zaučtovaná ako náklad (+) / zníženie nákladov (-)	-46 073	-90 459
Zaučtovaná 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	10 588	7 083
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	59 675	51 400
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	59 675	51 400
Čerpanie sociálneho fondu	51 370	47 895
Konečný zostatok sociálneho fondu	18 894	10 588

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku (v roku 2019 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%	30.9.2020	428	428	202

• 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 dlhodobé záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám - pôžička						
Doka GmbH	EUR	3M euribor + 2,10%	31.12.2022	6 000 000	6 000 000	0
Ostatné krátkodobé záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám - cash-pooling						
Umdasch AG	EUR	Eonia + 2,10%	cash-pooling	76 339	76 339	3 612 251

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 (2018: 0 EUR), resp. v prípade ich nedostatku ako financovanie v rámci položky Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 128 Súvahy) vo výške 76 339 EUR (2018: 3 612 251 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:	2 848	0
- dobropis na bonus za odobraté množstvo	2 848	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:	177 675	191 430
- dotácia Zürich Versicherungs AG	57 675	63 930
- dotácia Zürich Versicherungs AG #2	120 000	127 500

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	1 028 483	949 042	9 216	9 308		0
EÚ - skupina	34 422 582	30 714 832	1 364 876	1 328 272		0
Európa mimo EÚ - skupina	6 123 656	6 442 620	472 585	515 238		0
Ostatné	18 804 194	19 480 897	728 446	858 792	2 535 106	2 383 637
Spolu	60 378 915	57 587 391	2 575 124	2 711 610	2 535 106	2 383 637

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 675 859 EUR (v roku 2018 zvýšenie 758 948 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 654 528 EUR (v roku 2018 zvýšenie 768 045 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	1 314 200	1 075 190	1 291 145		239 010	-215 955
Výrobky	3 283 676	2 868 158	1 884 158		415 518	984 000
Zvieratá					0	0
Spolu	4 597 876	3 943 348	3 175 303		654 528	768 045
Manká a škody	x	x	x		12 633	4 580
Tvorba opravnej položky	x	x	x		-6 154	-14 852
Zmena ocenenia zásob k 01.01.2016	x	x	x		0	0
Zníženie opravnej položky	x	x	x		14 852	1 175
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X		675 859	758 948

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:	1 049	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, z toho	1 049	0
- koncom		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 826 420	2 439 601
- Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	18 922	0
- Tržby z predaja pilín	2 535 106	2 383 637
- Zmluvné a ostatné pokuty a penále	67 150	0
- Inventarizačné rozdiely - prebytky	50 227	1 168
- Provízie výnosy FORM ON	0	0
- Ostatné výnosy	155 015	54 796
Finančné výnosy, z toho:	0	922
Kurzové zisky, z toho:	0	0
- Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	922
- Výnosové úroky	0	922
- Ostatné finančné výnosy		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
- Výnosy zo zmeny metódy oceňovania 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	60 378 915	57 587 391
Tržby z predaja služieb	2 575 124	2 711 610
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Predaj pilín	2 535 106	2 383 637
Čistý obrat celkom	65 489 145	62 682 638

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	18 500
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 500	18 500
- 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	18 500
- Prepravné náklady	2 608 215	2 775 626
- Personálny leasing	1 806 688	1 962 844
- IT služby - koncom	331 768	295 635
- Ostatné služby - koncom	7 044	5 925
- Technické poradenstvo (ostatné poradenstvo)	157 120	149 364
- Opravy a udržiavanie	407 737	444 496
- Náklady group management	317 205	282 900
- Likvidácia odpadu	114 069	108 800
- Ostatné služby	130 881	58 267
- Strážna služba	58 692	44 207
- Školenie zamestnancov	42 661	43 692
- Náklady na reprezentáciu	11 858	20 995
- Cestovné náhrady zamestnancí	18 596	13 356
- Telefóny	13 387	11 855
- Ostatný nájom	62 069	65 473
- Právne služby	2 727	3 425
- Provízia FORM ON	3 058 053	3 051 326
- Ostatné náklady	27 016	68 377
Spolu	9 194 286	9 425 062

Prehľad o osobných nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady		
- Mzdové náklady	5 705 168	5 349 735
- Sociálne poistenie	1 507 182	1 392 410
- Zdravotné poistenie	576 915	540 783
- Sociálne náklady	359 938	347 335
Spolu	8 149 203	7 630 263

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:	2 313 837	2 266 913
- Dane a poplatky	124 842	121 363
- Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	23 087	0
- Predaný materiál	0	0
- Dary	3 750	4 950
- Pokuty a penále	1 248	2 305
- Odpis pohľadávky	567	0
- Manká a škody	35 579	34 117
- Odpisy DHM	2 034 618	2 030 540
- Odpisy DNM	0	0
- Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku		0
- Náklady na poistenie	92 871	83 119
- Zmarená investícia	0	0
- Ostatné	-2 705	-9 481
Finančné náklady, z toho:	160 552	37 463
Kurzové straty, z toho:	2	157
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	160 550	37 306
- Nákladové úroky	151 290	27 811
- Ostatné finančné náklady	9 260	9 495
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:	4 938 771	x	x	2 384 884	x	x
teoretická daň	x	1 037 142	21,00%	x	500 826	21,00%
Daňovo neuznané náklady	72 617	15 250	0,31%	116 187	24 399	1,02%
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		1 052 391	21,31%		525 225	22,02%
Splatná daň z príjmov	x	1 098 464	22,24%	x	615 684	25,82%
Odložená daň z príjmov	x	-46 073	-0,93%	x	-90 459	-3,79%
Celková daň z príjmov	x	1 052 391	21,31%	x	525 225	22,02%

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. Podmienенý 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. 2019 Spoločnosť nemala žiadne zmluvné investičné výdavky (k 31. 12. 2018: 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 Spoločnosti od dodávateľov k 31.12.2019 v celkovej výške 219 644 EUR (k 31.12.2018: 1 890 687 EUR).

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

Po 31. 12. 2019 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	4 244 519	4 303 001
	Tržby - predaj služieb /preprava	40 100	34 540
	Výnosy - úroky z omeškania, úroky z pôžičky, úroky z cash pool	0	0
	Výnosy - ostatné	38 764	151
	IT náklady a licenčné poplatky	331 768	295 635
	Náklady - koncernová réžia (Konzernumlage)	317 205	282 900
	Náklady - technické a obchodné poradenstvo	16 593	13 925
	Náklady na prepravu - zdieľanie nákladov	0	0
	Náklady ostatné - reklamné predmety, ostatné služby a náklady	7 301	7 255
	Nákup materiálu - rezivo, materiál, ND	2 424 020	2 069 331
	Nákladové úroky - pôžička	7 350	0
	Obstaranie dlhodobého hmotného maj.	13 184	0

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	Tržby - predaj služieb	0	25 000
	Nákladové úroky - pôžička, cashpool	143 940	27 811
	Výnosy - úroky z omeškania, úroky z p	0	922
Doka Österreich GmbH	predaj výrobkov	15 311 663	12 860 866
Form-on GmbH	Tržby - predaj služieb /preprava	483 133	461 200
	Náklady - provízie	3 058 053	3 051 326
Deutsche Doka	predaj výrobkov	4 409 971	4 132 048
	Tržby - predaj služieb /preprava	228 322	240 451
Doka Italia S.p.a	predaj výrobkov	549 714	523 805
	Tržby - predaj služieb /preprava	25 983	30 259
Doka Espana Encofrados, S.A.	predaj výrobkov	1 730 730	1 552 394
	Tržby - predaj služieb /preprava	217 388	209 348
Ceska Doka, bedniční technika s.r.o.	predaj výrobkov	935 844	777 955
	Tržby - predaj služieb /preprava	17 425	15 540
	predaj výrobkov	1 028 483	949 042
Doka Slovakia, debničná technika s.r.o.	Tržby - predaj služieb /preprava	9 216	9 308
	Ostatné výnosy / prefakturácie	432	432
	Náklady - technické a obchodné poradenstvo		173
Magyar Doka	predaj výrobkov	764 948	698 234
Zsalutechnika Kft.	Tržby - predaj služieb /preprava	9 957	10 381
	predaj výrobkov	151 736	212 151
Doka Slovenija	Tržby - predaj služieb /preprava	4 740	6 294

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
S.C.Doka Romania	predaj výrobkov	1 036 026	688 352
	Tržby - predaj služieb /preprava	57 240	37 839
Doka Polska SP. Z.o.o.	predaj výrobkov	791 967	814 808
	Tržby - predaj služieb /preprava	17 830	18 910
SIA Doka Latvia	predaj výrobkov	102 681	50 438
	Tržby - predaj služieb /preprava	4 720	2 060
UAB Doka Lietuva	predaj výrobkov	231 599	367 534
	Tržby - predaj služieb /preprava	9 270	15 750
Doka France SAS	predaj výrobkov	391 896	349 770
	Tržby - predaj služieb /preprava	27 805	28 335
Doka Bulgaria EOOD	predaj výrobkov	513 242	365 276
	Tržby - predaj služieb /preprava	28 830	23 409
Doka Ecst OU	predaj výrobkov	23 970	0
	Tržby - predaj služieb /preprava	1 540	0
Doka Denmark APS	predaj výrobkov	134 962	92 203
	Tržby - predaj služieb /preprava	9 220	6 875
Doka Schweiz AG	predaj výrobkov	4 613 231	5 197 171
	Tržby - predaj služieb /preprava	362 750	402 323
Doka Finland Oy	predaj výrobkov	1 140 666	1 054 470
	Tržby - predaj služieb /preprava	92 588	89 060
Doka Sverige AB	predaj výrobkov	715 513	476 184
	Tržby - predaj služieb /preprava	50 682	41 564
Doka Hrvatska d.o.o.	predaj výrobkov	579 082	593 757
	Tržby - predaj služieb /preprava	15 193	17 236
Doka Ireland Formwork	predaj výrobkov	32 039	48 035
	Tržby - predaj služieb /preprava	3 990	7 870
Doka Norge AS	predaj výrobkov	382 316	596 383
	Tržby - predaj služieb /preprava	44 060	76 670
Doka Serb d.o.o.	predaj výrobkov	826 675	584 949
	Tržby - predaj služieb /preprava	33 165	36 245
Doka Ukraine t.o.v.	predaj výrobkov	146 629	64 116
	Tržby - predaj služieb /preprava	0	0
Doka Distribution Center Apolda GmbH	predaj výrobkov	451 244	753 549
	Tržby - predaj služieb /preprava	16 290	31 352
Doka NV Belgium	predaj výrobkov	5 374	0
	Tržby - predaj služieb /preprava	1 270	0
Doka Nederland BV	predaj výrobkov	26 568	0
	Tržby - predaj služieb /preprava	1 360	0
Rauh Betonschalungen	predaj výrobkov	301 435	0
	Tržby - predaj služieb /preprava	32 610	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 obch.styk	194 806	99 994
	Závazky obch.styk	259 190	59 612
	Závazky - prijatá pôžička	6 000 000	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 obch.styk	0	92 880
Doka Slovakia, debniaca technika s.r.o.	Pohľadávky obch.styk	142 109	67 659
	Závazky obch.styk	0	0
Doka Italia S.p.A.	Pohľadávky obch.styk	24 237	
Deutsche Doka	Pohľadávky obch.styk	181 110	379 946
Doka Espana Encomendados,	Pohľadávky obch.styk	279 241	180 108
Form-on GmbH	Pohľadávky obch.styk	0	6 646
	Závazky obch.styk	313 734	124 776
Doka France SAS	Pohľadávky obch.styk	29 318	74 798
Doka Finland Oy	Pohľadávky obch.styk	113 736	0
	Závazky obch.styk	0	7 193
Umdasch AG	Pohľadávky - cash pool	0	0
	Závazky - cash pool	76 339	3 612 251
S.C.Doka Romania	Pohľadávky obch.styk	25 217	0
	Závazky obch.styk	0	5 500
Doka Norge AS	Závazky obch.styk	0	5 875
Doka Hrvatska d.o.o.	Pohľadávky obch.styk	53 475	78 229
Doka Serb d.o.o.	Pohľadávky obch.styk	0	51 494
Doka Bulgaria EOOD	Pohľadávky obch.styk	0	23 973
Doka Österreich GmbH	Pohľadávky obch.styk	1 170 345	448 115
Doka Ukraine t.o.v.	Pohľadávky obch.styk	36 619	64 116
Doka DC Apolda GmbH	Pohľadávky obch.styk	132 400	0
RAUH Betonschalungen AG	Pohľadávky obch.styk	221 785	0
Doka Sverige AB	Pohľadávky obch.styk	35 810	0
Doka Denmark APS	Pohľadávky obch.styk	25 260	0

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	70 282		
	167 178		
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
Pohl'adávkky 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
Oaňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oaňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oaňovacie 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	11 665 059		3 140 341		8 524 718
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 859 659	3 886 379	1 859 659		3 886 379
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					0
Spolu	22 378 174	3 886 379	5 000 000	0	21 264 553

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

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce 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
Oceňovacie rozdiely z prečenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z prečenenia 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
Neuhrazená 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

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške 3 886 379 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu na rozdelenie zisku za rok 2019 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	1 361	1 361	0	
Ekvivalenty peňažných hotovostí:				
- cenniny	0	0	0	
Peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách	920	920	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 2019 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 (+/-)	4 938 770	2 384 884
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>	2 217 431	2 403 641
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 034 618	2 030 540
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 (+/-)	4 342	54 776
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	5 513	270 323
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-18 076	-13 004
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	151 290	27 811
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-922
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 (+/-)	4 165	0
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 (+/-)	35 579	34 117

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2.	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.)	111 274	-1 437 885
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 189 584	-159 243
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 656 988	125 226
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-356 130	-1 403 868
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.)	7 267 475	3 350 640
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		922
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-143 940	-27 811
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	7 123 535	3 323 751
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-358 023	-701 174
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.)	6 765 512	2 622 577

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 (-)	-4 241 459	-5 413 077
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 (+)	18 922	
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
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		33 857 411
B. 9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú 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.)	-4 222 537	-3 229 926
	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>	2 464 314	3 612 377
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 (+)	3 852	1 744
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 (-)	-3 626	-1 618
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	6 000 000	
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 (+)	70 455 198	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 (-)	-73 991 110	-35 456 539
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaúčtujú do prevádzkových činností (-)	-7 350	
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zaúčtujú do prevádzkových činností (-)	-5 000 000	-3 005 284
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 zaúčtovať 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.)	-2 543 036	607 093
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-61	-256
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 342	2 598
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 281	2 342
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 (+/-)	2 281	2 342