

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO

DIČ

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Rettenmeier Tatra Timber, s.r.o.(ďalej len Spoločnosť) so sídlom Pod lipami 1435/7, 033 01 Liptovský Hrádok bola založená 28. 7. 1999 a do obchodného registra bola zapísaná 26.8.1999. (Obchodný register Okresného súdu v Žiline I, oddiel Sro, vložka číslo 11785/L). Oznámením mesta Liptovský Hrádok bolo pôvodné súpisné orientačné číslo spoločnosti 68 zrušené a určené nové súpisné orientačné číslo, ktoré bolo zapísané v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina dňa 24.11.2020.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

3. Počet zamestnancov

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

	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	268,9	249
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	268	251
- počet vedúcich zamestnancov	14	14

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 16.06.2020.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 bola uložená do Registra účtovných závierok 25.3.2020, Správa audítora o uskutočnení auditu riadnej účtovnej závierky k 31.12.2019 bola do Registra účtovných závierok uložená 25.03.2020 a Oznámenie o schválení účtovnej závierky bolo uložené do Registra účtovných závierok 17.06.2020.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 16.06.2020 schválilo spoločnosť Röedl & Partner ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

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

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Manažment Spoločnosti monitoruje potencionálny dopad v súvislosti s mimoriadnou situáciou vyvolanou vírusom COVID-19 a je pripravený podniknúť kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na podnikateľské a obchodné aktivity a finančnú situáciu Spoločnosti.

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

V účtovnom období 2020 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

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

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

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

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

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

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	15-30	lineárna	6,7-3,3
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 9	lineárna a výkonová	16,7 až 11,1
Technologické celky	6 – 30	lineárna a výkonová	16,7 – 3,3
Dopravné prostriedky	5 až 6	lineárna	20 - 11,1
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(c) Zásoby

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

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

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

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

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Na účtoch časového rozlíšenia nákladov spoločnosť neúčtuje, ak ide o nevýznamné sumy a každoročne sa opakujúce plnenia.

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO

DIČ

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

(h) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

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

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

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

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

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

(k) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

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

(l) Prenájom (lízing)

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

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

(m) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

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

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

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

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

(n) Výnosy

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

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľkách č. 1 až 4 v prílohe .

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	25 539 420
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	1 142 513

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

Spoločnosť má v nájme nasledovný majetok, ktorý vykazuje ako svoj majetok. Zmluvy o finančnom prenájme boli uzatvorené v roku 2016, 2017 a 2018:

	Obstarávacía cena v EUR	Zostatková cena k 31.12.2020 v EUR
Pracovný stroj VOLVO nakladač	167 750	16 310
Brúska CNC Vollmer	140 000	75 185
Nakladač Sennebogen	390 000	146 250
Pracovný stroj LINDE	63 206	36 456
Pracovný stroj Kalmar	157 995	39 499
Pracovný stroj Kalmar	156 302	91 176
Pracovný stroj Kalmar	235 010	137 089
Celkom	1 310 263	541 965

Opravná položka k obstarávanému dlhodobému hmotnému majetku bola vytvorená z dôvodu opodstatneného zníženia hodnoty majetku vo výške 555 088 EUR.

Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku, ktorá bola vytvorená v minulosti a pominuli dôvody prechodného zníženia ocenenia, bola zúčtovaná vo výške odpisov a zostatok predstavuje 716 272 EUR.

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO

DIČ

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

2. Zásoby

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2020)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	487	110	487	0	110
Výrobky	105 234	90 238	105 234	0	90 238
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	105 721	90 348	105 721	0	90 348

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Opravná položka k zásobám vlastnej výroby bola vypočítaná z rozdielu medzi ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Tvorbou opravnej položky bolo zohľadnené riziko nepredajnosti zásob hotových výrobkov.

Zásoby

Hodnota za bežné účtovné obdobie

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

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO

DIČ

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

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	112 874	26 409	18 981	27 002	93 300
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	112 874	26 409	18 981	27 002	93 300

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

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

Pohľadávky k 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 859 367	824 258	3 683 625
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	510 710	320 311	831 021
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 301 476	0	2 301 476
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 671 553	1 144 569	6 816 122

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

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

Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 746 391	1 254 719	5 001 110
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	45 867	333 614	379 481
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 673 789	0	2 673 789
Iné pohľadávky	29 968	0	29 968
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 496 015	1 588 333	8 084 348

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2020	31.12.2019
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 144 569	1 588 333
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 671 553	6 496 015
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 816 122	8 084 348
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO

DIČ

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

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	3 590 325
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

4. Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosti v období 2020 prepočítaním odloženej daňovej povinnosti vznikol odložený daňový záväzok . (Pozri časť E 4).

Poznámky Úč POD 3 -01

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

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Pokladnica	6 561	4 973
Bežné bankové účty	610 601	66 603
Ceniny	18 982	19 596
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	636 144	91 172

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	154 556	150 497
Poistné	144 851	140 927
Ostatné služby	8 855	7 571
Predplatné, internet	850	1 999
Náklady budúcich období dlhodobé:	115	305
Poistné	115	305
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Faktúry vystavené v nasledujúcom období	0	0
Neuhradené dividendy	0	0
Náhrada od poisťovne	0	0
Spolu	154 671	150 802

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti L.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2019				k 31. 12. 2020
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	122 117	0	0	0	84 000
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	122 117	0	38 117	0	84 000
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	122 117	0	38 117	0	84 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	349 598	328 245	347 506	2 092	328 245
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	125 490	158 045	125 490	0	158 045
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	125 490	158 045	125 490	0	158 045
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie	22 375	25 200	20 283	2 092	25 200
Rezerva na prémie a odmeny	201 733	145 000	201 733	0	145 000
Rezervy ostatné					
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	224 108	170 200	222 016	2 092	170 200

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

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav k 31.12.2018 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2019 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	83 290	12	0	0	122 117
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	122 105	12			122 117
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	122 105	12	0	0	122 117
Krátkodobé rezervy, z toho:	453 588	388 761	417 242	36 346	349 598
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	128 885	125 490	128 885	0	125 490
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	128 885	125 490	128 885	0	125 490
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	20 460	22 375	17 774	2 686	22 375
Rezerva na prémie a odmeny	261 733	201 733	261 733	0	201 733
Rezerva na právne a súdne konania	21 000	0	8 000	13 000	0
Reklamácia u dodávateľa el.en., vody, odpad	21 510	0	850	20 660	0
Rezervy ostatné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	324 703	224 108	288 357	36 346	224 108

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

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

Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania bola stanovená podľa zmlúv uzatvorených na predmetné činnosti.

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

Predpokladané použitie krátkodobých rezerv je obdobie roka 2020.

Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek v dôsledku prebiehajúcej koronakrízy nevznikli.

Poznámky Úč POD 3 -01

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

3. Závazky

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

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Závazky po lehote splatnosti	52 841	88 438
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 613 013	12 394 068
Krátkodobé záväzky spolu	10 665 854	12 482 506
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	205 761	405 869
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	2 584 806	2 859 738
Dlhodobé záväzky spolu	2 790 567	3 265 607

V priebehu obdobia 2020 neboli uzatvorené nové lízingové zmluvy.

	31. 12. 2020			31. 12. 2019		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	200 108	205 761	0	375 570	405 869	0
Finančný náklad	5 360	2 633	0	10 877	7 993	0
Spolu	205 468	208 394	0	386 447	413 862	0

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

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2020	31. 12. 2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-10 173 023	-11 612 387
– zdaniteľné	90 348	218 595
	-10 263 371	-11 830 982
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	326 917	408 190
– zdaniteľné	326 917	408 190
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú	0	0
Odložený daňový záväzok zaúčtovaný do vlastného imania	-2 346 431	-2 346 431
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-2 560 433	-2 845 632
Zmena odloženého daňového záväzku	285 199	15 232
Zaúčtovaná ako náklad	285 199	15 232
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Zmena odloženého daňového záväzku vo výške 285 199 EUR bola zaúčtovaná na ľarchu účtu 592 – odložená daň z príjmov.

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

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	14 106	18 045
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	40 816	36 967
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
Tvorba sociálneho fondu spolu	40 816	36 967
Čerpanie sociálneho fondu	30 549	40 906
Konečný zostatok sociálneho fondu	24 373	14 106

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

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019
a	b	c	d	e	e
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	3MEUR+1,20%	2021	0	105 586
Dlhodobé úvery spolu				0	105 586
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	1MEUR+0,95%	kontokorent	0	434 116
Dlhodobé úvery splatné do 1 roka				105 586	546 000
Krátkodobé úvery spolu				105 586	980 116
Spolu				105 586	1 085 702

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

Úver vo výške	Spôsob zabezpečenia
Kontokorentný úver: 9 200 000 EUR	- Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti na nehnuteľný majetok - Zmluva o zriadení záložného práva k hnutelným veciam na hnutelný majetok Záloh tvoria hnutelné veci dlhodobého investičného majetku, zásoby, pohľadávky, zostatky na účtoch, blankozmenka, firemná záruka od Rettenmeier Holding, vinkulácia poistenia v prospech veriteľa na založený hnutelný a nehnuteľný majetok.
Bankový úver : 1 925 586 EUR	
Akreditív: 3 000 000 EUR	
Banková záruka : 3 500 000 EUR	

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Výdavky budúcich období dlhodobé:		0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Platobné karty - čerpanie PHM, poistné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	494 357	690 640
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	494 357	690 640
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	196 282	196 282
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	196 282	196 282
Emisné kvóty	0	0
Spolu	690 639	886 922

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

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

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Rezivo		Lepené dielce		Štiepky	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Tuzemsko	7 080 491	6 557 510	91 120	70 449	0	0
Zahraničie	50 583 704	49 338 040	8 491 699	7 922 743	3 462 170	5 272 272
Spolu	57 664 195	55 895 550	8 582 819	7 993 192	3 462 170	5 272 272

Tuzemsko	1 857 763	0	1 932 291	3 355 470	1 974 585	2 142 046	15 406	3 298
Zahraničie	1550505	0	0	0	0	0	926	126
Spolu	3 408 268	0	1 932 291	3 355 470	1 974 585	2 142 046	16 332	3 424

Oblasť odbytu	Tovar		Spolu	
	2020	2019	2020	2019
Tuzemsko	7 544	8 324	12 959 200	12 137 097
Zahraničie	596	20 859	64 089 600	62 554 040
Spolu	8 140	29 183	77 048 800	74 691 137

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

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 848 578 EUR (v roku 2019 zvýšenie zásob o 994 474 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie stavu zásob o 848 578 EUR tak, ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

	2020	2019		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2020	2019
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 394 414	2 858 730	2 115 722	-464 316	743 008
Výrobky	3 043 626	3 450 456	3 214 486	-406 830	235 970
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	<u>5 438 040</u>	<u>6 309 186</u>	<u>5 330 208</u>	-871 146	978 978
Manká a škody				22 568	15 496
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Iné				0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				<u>-848 578</u>	<u>994 474</u>

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

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

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

	2020	2019
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	43 702	20 628
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	43 702	20 628
Vlastná biomasa	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	357 438	385 497
Výnosy z odpísaných pohľadávok	461	8 106
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	196 282	196 282
Náhrada škôd	8 520	11 193
Kompenzácia Ministerstvo hospodárstva SR	143 152	155 034
Príspevok na zabezpečenie praktického vyučovania	1 400	
Iné	7 623	14 882
Finančné výnosy, z toho:	40	0
Kurzové zisky, z toho:	0	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	40	0
Výnosové úroky v skupine	0	0
Ostatné	40	0
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

Rozhodnutím č. 11/2020 ministra hospodárstva Slovenskej republiky bola poskytnutá kompenzácia za tarifu za prevádzkovanie systému ako oprávnenému energeticky náročnému podniku po splnení kritérií ustanovených zákonom č.309/2009 Z.z. z rozpočtovej kapitoly MHSR na rozpočtovaný rok 2020.

Príspevok na zabezpečenie praktického vyučovania v systéme duálneho vzdelávania bol poskytnutý v súlade so Zákonom č. 61/2015 o odbornom vzdelávaní a príprave v platnom znení a Schémou štátnej pomoci.

4. Čistý obrat

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

	2020	2019
Tržby za vlastné výrobky	75 049 744	72 516 484
Tržby z predaja služieb	1 990 916	2 145 470
Tržby za tovar	8 140	29 183
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat spolu	77 048 800	74 691 137

Poznámky Úč POD 3 -01

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

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

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

	2020	2019
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	8 515 726	8 263 137
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>27 000</i>	<i>28 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	27 000	27 500
Iné uisťovacie auditorské služby		
Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	500
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>8 488 726</i>	<i>8 235 137</i>
Doprava	5 528 632	4 921 407
Nájomné	54 162	54 861
Prenájom (lízing)	12 545	54 505
Sprostredkovanie	559 805	599 713
Náklady na inzerciu, reklamu	22 175	24 391
Právne a ekonomické poradenstvo ostatné	583 978	558 601
Priemyselné služby, opravy, odpad	1 587 424	1 856 160
Revízie, technické služby	37 168	25 740
Ostatné	102 837	139 759
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	528 815	583 115
Manká a škody	22 567	15 496
Dary	8 000	7 000
Tvorba a zúčtovanie OP	-14 174	8 374
Poistenie majetku a pohľadávok	487 234	505 949
Pokuty a sankcie	4 482	6 973
Iné	20 706	39 323
Finančné náklady, z toho:	195 202	203 435
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>195 202</i>	<i>203 435</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	183 016	193 214
Bankové poplatky	12 186	10 221
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0

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

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	5 463 339		100,00 %	6 348 573		100,00 %
teoretická daň		1 147 301	21 %		1 333 201	21 %
Daňovo neuznané náklady	2 260 263	474 656	8,69 %	1 120 741	235 355	3,71 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-794 109	-166 763	-3,05 %	-1 265 416	-265 738	-4,19 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné		0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	6 929 493	1 455 194	26,64 %	6 203 898	1 302 818	20,52 %
Splatná daň z príjmov		1 455 194	26,64 %		1 302 818	20,52 %
Odložená daň z príjmov		-285 199	-5,22 %		-15 232	-0,24 %
Vysporiadane dane z emisných kvót		-126 991				
Celková daň z príjmov		1 043 004	21,42 %		1 287 586	20,28 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2020	2019
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO

DIČ

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

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má uzatvorené zmluvy o operatívnom prenájme na nasledovné zariadenia:

- Pracovný stroj Hyster obdobia: 2020-2024 Poskytovateľ: ČSOB Leasing, a.s.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma majetok.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	52 109	59 460
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z lízingu		
Závazky z lízingu	496 599	960 311
Iné položky		

4. Ostatné finančné povinnosti

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

- Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) pracovný stroj Hyster. Zmluva platí do júla 2024. Predmet nájmu sa plánuje po ukončení nájomnej zmluvy odkúpiť.

Poznámky Úč POD 3 -01

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

J. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

	Bežné účtovné obdobie (2020)			
	nákup investícií	nákup materiálu	nákup služieb	platené úroky
Rettenmeier Holding AG	167 790		613 299	160 890
Rettenmier Holzind.Wilburgstetten GmbH,DE		147 640	9 908	
Rettenmeier Holzindustrie Hirschberg GmbH,DE		29 275		
Holz Henkel GmbH&Co.KG,DE		14 027		
Nákupy spolu	167 790	190 942	623 207	160 890

	predaj výrobkov a materiálu	predaj služieb	prijaté úroky
Cordes GmbH & Co. KG, DE	2 782 881		
D.I.Y.NET WOOD GmbH&Co.KG,DE	224 837		
Krages Holzindustrie GmbH & Co. KG, DE	175 655		
Rettenmeier Holzindustrie Ramstein GmbH,DE	84 346		
Rettenmier Holzind.Wilburgstetten GmbH,DE	6 371 304		
Holz Henkel GmbH&Co.KG,DE	2 796 593		
Rettenmeier Holzindustrie Hirschberg GmbH,DE	2 095 628	925	
Rettenmeier Baltic Timber,LV		9 620	
Predaj spolu	14 531 244	10 545	0

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

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2019)				
	nákup investícií	nákup materiálu	nákup služieb	platené úroky
Rettenmeier Holding AG	66 402	0	621 346	162 500
Rettenmeier Holzindustrie Ramstein GmbH,DE		2 436		
Rettenmier Holzind.Wilburgstetten GmbH,D	34 368	207 552	35 872	
Rettenmeier Holzindustrie Hirschberg GmbH,DE		722	30 712	
Holz Henkel GmbH&Co.KG,DE		6 726		
Nákupy spolu	100 770	217 436	687 930	162 500
	predaj výrobkov a materiálu		predaj služieb	prijaté úroky
Cordes GmbH & Co. KG, DE	1 638 377			
Krages Holzindustrie GmbH & Co. KG, DE	85 917			
Rettenmeier Holzindustrie Ramstein GmbH,DE	79 487			
Rettenmier Holzind.Wilburgstetten GmbH,DE	4 707 016			
Holz Henkel GmbH&Co.KG,DE	782 695			
Rettenmeier Holzindustrie Hirschberg GmbH,DE	1 805 918			
Rettenmeier Baltic Timber,LV	123			
Predaj spolu	9 099 533		0	0

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

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Pohľadávky z obchodného styku so spriaznenými osobami	831 021	379 481
Ostatné pohľadávky voči spriazneným osobám	0	0
Spolu aktíva	831 021	379 481
Závazky z obchodného styku so spriaznenými osobami	0	0
Ostatné záväzky voči spriazneným osobám	4 500 000	6 500 000
Spolu pasíva	4 500 000	6 500 000

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

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

Udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva nenastali, tiež neboli zaznamenané významné skutočnosti vyvolané aktuálnou mimoriadnou situáciou súvisiacou s vírusom COVID 19.

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2020)				
	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 823 940	0	0	0	3 823 940
Základné imanie	3 823 940	0	0	0	3 823 940
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	25 717 636	0	0	0	25 717 636
Zákonné rezervné fondy	382 726	0	0	0	382 726
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	382 726	0	0	0	382 726
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	5 071 143	0	0	5 060 987	10 132 130
Nerozdelený zisk minulých rokov	21 996 750	0	0	5 060 987	27 057 737
Neuhrazená strata minulých rokov	-16 925 607	0	0	0	-16 925 607
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 060 987	4 420 336	0	-5 060 987	4 420 336
Spolu	40 056 432	4 420 336	0	0	44 476 768

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

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

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2019)				
	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 823 940	0	0	0	3 823 940
Základné imanie	3 823 940	0	0	0	3 823 940
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	25 717 636	0	0	0	25 717 636
Zákonné rezervné fondy	382 726	0	0	0	382 726
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	382 726	0	0	0	382 726
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 539 809	0	0	6 610 952	5 071 143
Nerozdelený zisk minulých rokov	15 385 798	0	0	6 610 952	21 996 750
Neuhrazená strata minulých rokov	-16 925 607	0	0	0	-16 925 607
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 610 952	5 060 987	0	-6 610 952	5 060 987
Spolu	34 995 445	5 060 987	0	0	40 056 432

Účtovný zisk za rok 2019 bol rozhodnutím Valného zhromaždenia v roku 2020 vysporiadaný nasledovne:

	2019
Účtovný zisk	5 060 987
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	5 060 987
Zákonný prídel do rezervného fondu	0
O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:	

– Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 4 420 336 EUR

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

M. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2020

	2020	2019
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	9 091 211	9 061 379
Zaplatené úroky	-172 139	-174 301
Prijaté úroky	1 322	
Zaplatená daň z príjmov	-634 417	-3 337 150
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	8 285 977	5 549 928
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-6 846 787	-7 004 527
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	20 467	22 093
Obstaranie investícií	257 600	-268 251
Prijaté dividendy		0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-6 568 720	-7 250 685
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Zaplatené na záväzky z finančného prenájmu	-452 835	-481 226
Zaplatené úroky z finančného prenájmu	-10 877	-18 912
Príjmy z prijatých úverov-kompenzácia MHRSR	271 543	155 034
Splátky prijatých úverov	-546 000	-546 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-738 169	-891 104
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných	979 088	-2 591 861
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-342 944	2 248 917
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	636 144	-342 944

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

	2020	2019
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek)	5 646 356	6 540 502
Úpravy o nepenažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	4 268 339	4 213 284
Odpis opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku		
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	355 268	-604 705
Opravná položka k zásobám		
Opravná položka k pohľadávkam	19 574	-2 897
Rezervy	-59 470	-103 978
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-20 467	-5 116
Iné nepenažné operácie	-529 516	694 829
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	9 680 084	10 731 919
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	1 264 357	723 205
Úbytok (prírastok) zásob	634 745	-837 070
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-2 487 975	-1 556 675
(Úbytok) prírastok krátkodobého finančného majetku/emisie	0	0
Peňažné toky z prevádzky	9 091 211	9 061 379

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2020

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	25 330	0	0	0	0	0	25 330
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	25 330	0	0	0	0	0	25 330
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 111	0	0	0	0	0	2 111
Prírastky	0	5 066	0	0	0	0	0	5 066
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 177	0	0	0	0	0	7 177
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	23 219	0	0	0	0	0	23 219
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 153	0	0	0	0	0	18 153

DIČ

2
0
2
0
1
2
6
7
2
4

IČO

3
6
3
8
7
5
9
2

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2020

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 135 286	29 463 877	49 364 526	0	0	0	8 978 091	268 251	90 210 031
Prírastky	0	59 243	317 713	0	0	0	7 331 534	0	7 708 490
Úbytky	0	0	1 852 666	0	0	0	376 957	268 251	2 497 874
Presuny	170 840	1 154 315	985 848	0	0	0	-2 311 003	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 306 126	30 677 435	48 815 421	0	0	0	13 621 665	0	95 420 647
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 282 875	34 760 492	0	0	0	0	0	47 043 367
Prírastky	0	1 355 613	3 135 677	0	0	0	0	0	4 491 290
Úbytky	0	0	1 852 666	0	0	0	0	0	1 852 666
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 638 488	36 043 503	0	0	0	0	0	49 681 991
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	783 004	0	0	0	133 088	0	916 092
Prírastky	0	0	0	0	0	0	422 000	0	422 000
Úbytky	0	0	66 732	0	0	0	0	0	66 732
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	716 272	0	0	0	555 088	0	1 271 360
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 135 286	17 181 002	13 821 030	0	0	0	8 845 003	268 251	42 250 572
Stav na konci účtovného obdobia	2 306 126	17 038 947	12 055 646	0	0	0	13 066 577	0	44 467 296

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DÍČ

2
0
2
0
1
2
6
7
2
4

IČO

3
6
3
8
7
5
9
2

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2019

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 135 286	28 674 505	47 598 225	0	0	0	1 960 183	1 107 200	81 475 399
Prírastky	0	205 340	1 050 088	0	0	0	7 440 139	268 251	8 963 818
Úbytky	0	0	164 314	0	0	0	64 872	0	229 186
Presuny	0	584 032	880 527	0	0	0	-357 359	-1 107 200	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 135 286	29 463 877	49 364 526	0	0	0	8 978 091	268 251	90 210 031
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 975 208	32 020 032	0	0	0	0	0	42 995 240
Prírastky	0	1 307 667	2 865 556	0	0	0	0	0	4 173 223
Úbytky	0	0	161 578	0	0	0	0	0	161 578
Presuny	0	0	36 482	0	0	0	0	0	36 482
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 282 875	34 760 492	0	0	0	0	0	47 043 367
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 340 311	0	0	0	229 648	0	1 569 959
Prírastky	0	0	0	0	0	0	37 952	0	37 952
Úbytky	0	0	557 307	0	0	0	98 030	0	655 337
Presuny	0	0	0	0	0	0	-36 482	0	-36 482
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	783 004	0	0	0	133 088	0	916 092
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 135 286	17 699 297	14 237 882	0	0	0	1 730 535	1 107 200	36 910 200
Stav na konci účtovného obdobia	2 135 286	17 181 002	13 821 030	0	0	0	8 845 003	268 251	42 250 572

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DlČ

2
0
2
0
1
2
6
7
2
4

IČO

3
6
3
8
7
5
9
2

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2019

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 730	0	0	0	0	0	8 730
Prírastky	0	25 330	0	0	0	0	0	25 330
Úbytky	0	8 730	0	0	0	0	0	8 730
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	25 330	0	0	0	0	0	25 330
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 730	0	0	0	0	0	8 730
Prírastky	0	2 111	0	0	0	0	0	2 111
Úbytky	0	8 730	0	0	0	0	0	8 730
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 111	0	0	0	0	0	2 111
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	23 219	0	0	0	0	0	23 219

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 3 8 7 5 9 2

DIČ

2 0 2 0 1 2 6 7 2 4