

POZNÁMKY

Individuálnej účtovnej
závierky
zostavenej k 31.12. 2022.

v - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

mesiac Rok mesiac Rok

Za obdobie od 01 2022 do 12 2022

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2021 do 12 2021

Dátum vzniku účtovnej jednotky

30 12 1998

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna
-
mimoriadna
- priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ - zostavená
- schválená

IČO

36458708

DIČ

20200225201

Kód SK NACE

16 . 10 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D r e v o p s r o , D l h é n a d C i r o c h o u

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

r i e m y s e l n á

5 7 4 / 2

PSČ

06782

Názov obce

D l h é n a d C i r o c h o u

Číslo telefónu

05 7 / 7623549

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

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	25139	1328563	4068024				50352		5472078
Prírastky		95203	133205				1556916		1785324
Úbytky			35500				228407		263907
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	25139	1423766	4165729				1378861		6993495
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		872797	3158385						4031182
Prírastky		38149	295021						333170
Úbytky			35500						35500
Stav na konci účtovného obdobia		910946	3417906						4328852
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25139	455776	909639				50352		1440896

Stav na konci účtovného obdobia	25139	512820	747823				1378861		2664643
---------------------------------	-------	--------	--------	--	--	--	---------	--	---------

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25139	417308	1060703				91348		1594498
Stav na konci účtovného obdobia	25139	455776	909639				50352		1440896

6. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1020515
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	462960	5436	468396
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	149340		149340
Iné pohľadávky	24900		24900
Krátkodobé pohľadávky spolu	637200	5438	642636

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
--	-----------------------------------	--

Pohľadávky po lehote splatnosti	5436	20808
Pohľadávky so splatnosťou do 1 roka	637200	873320
Krátkodobé pohľadávky spolu	642636	894128
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	320	3612
Bežné bankové účty	292047	771500
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	292367	775112

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8321	7418
Poistenie majetku Kooperat, Allianz, Kom.poisť.	7752	6796
Náklady na spoje-Slovanet, Telekom, Websupport	67	68
Zväz spracovateľov dreva	490	540
Nár.diaľničná spoločnosť	12	14
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	443713
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	443713
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	443713

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

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:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	24697	14963	24697		14963
Rezerva na mzdy nevyč.dovolenky	22197	14963	22197		14963
Rezerva na audit	2500		2500		

--	--	--	--	--	--

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia a b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	22274	24697	22274		24697
Rezerva na mzdy nevyč.dovolenky	19774	22197	19774		22197
	2500	2500	2500		2500

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti		
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	902474	498661
Krátkodobé záväzky spolu	902474	498661
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	23415	20919
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	23415	20919

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	20919	18212
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2846	2829
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2846	2829
Čerpanie sociálneho fondu	350	122
Konečný zostatok sociálneho fondu	23415	20919

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
0211 Úver na obežný majetok do 5 rokov	EUR	E+3,90	31.12.23	147176	0
2911 Investičný úver do 5 rokov	EUR	E+1,99	20.12.23	105184	210340
4411 Úver na obežný majetok	EUR	E+3,90	20.02.25	445713	600000
5311 Investičný úver do 5 rokov	EUR	E+3,90	30.06.24	384909	0
Krátkodobé bankové úvery					
	EUR				
Revolvingový úver do 1 roka	EUR	E+1,69 %	26.01.2022	200000	200000

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f

Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Advice management s.r.o.	EUR		31.12.22	0	85464
Ing. Štefan Nemčík	EUR		31.12.23	202620	0
Jarmila Nemčíková	EUR		31.12.23	100000	0
Krátkodobé finančné výpomoci					
Zamestnanci	EUR		31.12.23	900	900
Ing. Juraj Nemčík	EUR		31.1.2023	24900	7000

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	237344	326348
Dotácia Min.školstva, vedy a výskumu 2019	237344	326348
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	0	32189	0	0	0	0

Finančný náklad	0	1041	0	0	0	0
Spolu	0	33230	0	0	0	0

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	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
Vlast.výrobky	4547662	3951887				
Odrezky, piliny	426071	371901				
Služby	252040	259437				
Pred.materiál	1521	9488				
Spolu	4975254	4584173				

36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

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					
Výrobky	22591	2619	1456	19972	1163
Zvieratá					
Spolu	22591	2619	1456	19972	1163
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	19972	1163

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	154753	154753
Zúčtovanie pomernej časti dotácie z FRV	0	2369
Zúčtovanie pomernej časti dotácie-modernizácia výroby 2015	0	26940
Zúčtovanie pomernej časti dotácie Min.školy 2019	89004	89004
Náhrady poisťovní	1540	2806
Ostatné výnosy	2	
Refundácia z úradu práce	0	4689
Ročné zúčtovanie ZP	387	169
Výnosy z pomoci COVID	0	28776
Výnosy z úrokovej dotácie z poskytnutých úverov	40594	0
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	4547662	3951887
Tržby z predaja odrezkov a pilín	426071	371901
Tržby za služby	252040	259437
Výnosy za predaný materiál	1521	948
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1184	
Čistý obrat celkom	5228478	4584173

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	-----------------------	--

Náklady za poskytnuté služby, z toho:	609967	456561
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	2500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
Výrobné služby	48582	56777
Prepravné	53660	46948
Za spracovanie dreva živnostníkmi	460303	340570
Telefón, fax, internet	2183	2116
Inzercia	54	17
Služby ekonomické, softverové	26811	
Ostatné služby	18374	7633
Mzdové náklady	473368	476109
Zákonné sociálne poistenie	162512	165406
Zákonné sociálne náklady-tvorba soc.fondu,stravovanie	13496	8936
Poistenie majetku		27578
Finančné náklady, z toho:	64762	14893
Kurzové straty, z toho:		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Platené úroky	49422	8630
Bankové poplatky	10461	4246
Poistenie pohľadávok	4107	3052
Ostatné náklady na finančnú činnosť	772	345
Mimoriadne náklady, z toho:		

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	366374	76939	21	562803	119090	21
teoretická daň			21	562803	118189	21
Daňovo neuznané náklady	10229	2148	21	6441	1352	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-4670	-981	21	-2150	-451	21
Umorenie daňovej straty						
Spolu	371933	78106	21	567095	119090	21

Splatná daň z príjmov	78106	78106	21	567095	119090	21
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov	78106	78106	21	567095	119090	21

46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Advice Management s.r.o.-náklady	1	5471930	
Advice Management s.r.o.. výnosy	2	19063	
Fraxicom Slovakia s.r.o.náklady	1	38947	30011
Fraxicom Slovakia s.r.o.výnosy	2	436273	466779

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č.1

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	550554				550554
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a					

záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	62026				62026
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	384757	443713	384757		443713
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	443713	288286	443713		288268
Vyplatené dividendy		384757	384757		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	550554				550554
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z					

kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	62026				62026
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	134944	384757	134944		384757
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	384757	447313	384757		447313
Vyplatené dividendy			134944		0
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný
CP - cenný papier
DFM - dlhodobý finančný majetok
DHM - dlhodobý hmotný majetok
DIČ - daňové identifikačné číslo
DNM - dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ - dcérska účtovná jednotka
IČO - identifikačné číslo organizácie
OP - opravná položka
PSČ - poštové smerovacie číslo
ÚJ - účtovná jednotka
VI - vlastné imanie
ZI - základné imanie