

Z004139

Obchodné meno: Smrečina Hofatex, a.s.
 so sídlom: Cesta ku Smrečine 5, 975 45 Banská Bystrica, Slovenská republika
 IČO: 36 224 049
 zverejňuje neúplnú: Riadnu individuálnu účtovnú závierku
 za obdobie: 1. 1. 2011 - 31. 12. 2011
 v: celých €

SÚVAHA

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	34963174		26678143	
			8285031			28257228
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	30770025		22508964	
			8261061			24254804
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	255816		51614	
			204202			56915
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj(012) - /072, 091A/	004				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	250124		51614	
			198510			56631
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006	5692			
			5692			284
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011	30513209		22457350	
			8055859			24196889
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	423522		423522	
						423522
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	7929174		6419182	
			1509992			6056497
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	20565658		14019791	
			6545867			15555867
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017				

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		
				Korekcia - časť 2			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	1593445		1593445		
					2157311		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019	1410		1410		
					3692		
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021	1000				
			1000			1000	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022					
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatn m vplyvom (062) - 096A	023	1000				
			1000			1000	
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024					
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025					
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026					
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027					
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028					
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029					
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	4155413		4131443		
			23970			3777441	
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	2423671		2416297		
			7374			2205251	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	813789		813389		
			400			806364	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	236674		236674		
					241505		
3.	Výrobky (123) - 194	034	1345010		1338036		
			6974			1098603	
4.	Zvieratá (124) - 195	035					
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	28198		28198		
					58779		
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037					
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038					
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039					

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041					
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043					
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044					
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	1399416	1382820			
			16596		1236270		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	946346	929750			
			16596		778708		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049					
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 39	051					
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	450948	450948			
					457562		
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	2122	2122			
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	332326	332326			
					335920		
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	6088	6088			
					4902		
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	326238	326238			
					331018		
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058					
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059					
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060					
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	37736	37736			
					224983		

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	79		79		
						312	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	36598		36598		
						61739	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064					
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	1059		1059		
						162932	

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	26678143	28257228
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	10671648	12179983
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	19852638	19852638
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	19852638	19852638
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073		
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	60376	60376
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	60376	60376
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	-7733031	-5874353
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	-7733031	-5874353
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	-1508335	-1858678
B.	Závázky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	12271133	12029111
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	151836	205659
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	53743	40797
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	12364	11383

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	85729	153479
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	10180	72826
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	10180	16575
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		56251
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105		
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	4327243	4504354
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	3871950	4057439
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	2585	31320
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	109353	83989
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	155096	163073
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	39989	38163
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	148270	130370
B.IV.	Krátkodobé finančné v pomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)	117	2016140	749823
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	5765734	6496449
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	4855795	5765735
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	909939	730714
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	3735362	4048134
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	25	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	3422539	3735336
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	312798	312798

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	288121	455611
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	205617	369846
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	82504	85765
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	14191255	14078980
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	13761695	13609634
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	237476	245389
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	192084	223957
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	11661940	12034037
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	7743247	7895390
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	3918693	4138647
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	2611819	2130708
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	1882162	1883065
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	1372845	1377430
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	1593	1593
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	447711	451236
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	60013	52806
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	98170	113923
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	2044556	2113467
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	2966	6951
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20		7590
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	-8857	5183
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	392760	658006
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	224644	262452
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	-1233130	-1590015
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	1000	
X.	Výnosové úroky (662)	38	3883	1815
N.	Nákladové úroky (562)	39	263392	243609
XI.	Kurzové zisky (663)	40	397	789
O.	Kurzové straty (563)	41	1667	7188
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	12930	20470
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46	-274709	-268663
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	-1507839	-1858678
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	496	
S.1.	- splatná (591, 595)	49	496	
2.	- odložená (+/- 592)	50		
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	-1508335	-1858678
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	-1507839	-1858678
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	-1508335	-1858678

Informácie podľa § 21 ods. 2 zákona o účtovníctve:

Správa audítora obsahuje: Nepodmienený názor audítora

Skutočnosti, ktoré nemali vplyv na vyjadrenie názoru audítora uvedeného v správe, ale ktoré chcel audítor zdôrazniť:

Zverejnenie neúplnej účtovnej závierky. Zdôraznenie skutočnosti: "Bez vplyvu na naše stanovisko upozorňujeme na skutočnosť, že spoločnosť vykazuje záporný čistý pracovný kapitál vo výške 3 261 351 EUR. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku vychádzajúc z predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky a schopnosti splácať svoje záväzky v rámci jej riadnej činnosti.