

Z005120

Obchodné meno: DCP timber, s.r.o.
so sídlom: Dúbravcová 1, 036 01 Martin, Slovenská republika
IČO: 36 014 419
zverejňuje neúplnú: Riadnu individuálnu účtovnú závierku
za obdobie: 1. 1. 2012 - 31. 12. 2012
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	1735798	1170346		
			565452		1338744	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	1122275	612483		
			509792		945473	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	52080			
			52080			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj(012) - /072, 091A/	004				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	52080			
			52080			
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006				
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	1070195	612483		
			457712		945473	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	61314	61314		
					77396	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	203101	162718		
			40383		324442	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	775481	358152		
			417329		543635	
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	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	30299		30299		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019					
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021					
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					
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	611051		555391		
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	55660		373555		
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	124621		124621		
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033			170008		
3.	Výrobky (123) - 194	034	1871		1871		
4.	Zvieratá (124) - 195	035			106562		
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	1217		1217		
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037			62231		
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	121533		121533		
					1215		
			94583		94583		
					94583		

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	94583		94583		
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	374115		318455		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	55660			103776	
			278295		222635		
			55660			103856	
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	85332		85332		
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	10488		10488		
						-80	
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	17732		17732		
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056				5188	
			16241		16241		
						3417	
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	1491		1491		
						1771	
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	2472		2472		
						19716	

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					
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	2472		2472		
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064					
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065					
					15975		

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	1170346	1338744
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	-183740	51513
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	6672	6672
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	6672	6672
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		150000
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		150000
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	667	667
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	667	667
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	-494697	-105612
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	19990	
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	-514687	-105612
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	303618	-214
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	1351597	1283873
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	7203	18954
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	7203	18954
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		

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		
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	579790	8575
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	2785	3057
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	577005	5518
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105		
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	416565	371556
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	275477	233599
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109		12593
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	106456	68270
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	7333	17269
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	4667	10562
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	8404	16554
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	14228	12709
B.IV.	Krátkodobé finančné v pomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)	117	15000	13000
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	333039	871788
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		101400
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	333039	770388
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	2489	3358
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		703
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	2489	2655

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	1549361	212708
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	1331685	198717
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	217676	13991
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	803407	2381256
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	858681	2375061
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	-55274	6195
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	632783	1724437
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	407892	1567939
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	224891	156498
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	388300	670810
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	228195	376793
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	149728	270003
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	56846	94462
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	21621	12328
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	16550	16405
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	213413	89549
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	833779	109248
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	421184	103213
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	971	16466
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	365849	846979
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	374358	863392
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	333257	161219
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		75001
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		220000
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		
X.	Výnosové úroky (662)	38	104	2
N.	Nákladové úroky (562)	39	21202	40364
XI.	Kurzové zisky (663)	40	1	24
O.	Kurzové straty (563)	41	58	2
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	20	91265
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	8504	12044
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	-29639	-106118
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	303618	55101
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48		55315
S.1.	- splatná (591, 595)	49		
2.	- odložená (+/- 592)	50		55315
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	303618	-214
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	303618	55101
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	303618	-214

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:

Bez vplyvu na naše stanovisko upozorňujeme na poznámku O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, v ktorej sa uvádza, že spoločnosť podala dodatočné daňové priznania k dani z príjmov za rok 2009 až 2011. Vplyv tejto zmeny na odloženú daň nebol prepočítaný a zohľadnený v účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2012. Podľa prepočtov vykonaných počas nášho auditu a na základe ďalších informácií (dodatočné daňové priznania za roky 2008 a 2010 až 2012 podané v októbri 2013), po zohľadnení skutočností, že dôvodom pre podanie dodatočných daňových priznaní bolo najmä uplatňovanie

daňových odpisov sme kvantifikovali rozdiel vo vlastnom imaní z titulu nezúčtovania rozdielov v odloženej dani vo výške 116.668 EUR, z toho vplyv na výsledok hospodárenia bežného obdobia bol vyčíslený na sumu 58.824 EUR.