

ČI. I Všeobecné informácie

I.1 Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: De Heus s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: 08201 Kendice 146

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
výroba a predaj kŕmnych zmesí pre hospodárske zvieratá

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 30.12.2022

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna

☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

- ☐ rozdelenie
☐ zlúčenie
☐ splnutie
☐ zmena právnej formy
☐ začiatok likvidácie
☐ koniec likvidácie
☐ vyhlásenie konkurzu
☐ zrušenie konkurzu

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou

I.5 a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

Koninklijke De Heus B.V.
Rubensstraat 175, 6717 Ede, Holandské kráľovstvo

I.5 b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

De Heus Animal Nutrition B.V.
Rubensstraat 175, 6717 Ede, Holandské kráľovstvo

I.5 c) Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):
Rubensstraat 175, 6717 Ede, Holandské kráľovstvo

I.5 d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

☐ V zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

☐ V zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo dcérskej spoločnosti

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	32	32
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	35	32
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnan-ci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	4	4

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

II.1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒

II.4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené
DNM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	neaplikované	
DNM obstaraný iným spôsobom	neaplikované	
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	prepravné, clo, poistné
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	neaplikované	
DHM obstaraný iným spôsobom	neaplikované	
Dlhodobý finančný majetok	neaplikované	
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	prepravné, clo, poistné
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastné výrobné náklady	
Zásoby obstarané iným spôsobom	obstarávacia cena	
Zákazková výroba	neaplikované	
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj	neaplikované	
Pohľadávky	nominálna hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	nominálna hodnota	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	nominálna hodnota	
Záväzky	nominálna hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	nominálna hodnota	
Deriváty	neaplikované	
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	neaplikované	
Prenajatý majetok	neaplikované	
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	neaplikované	
Majetok obstaraný v privatizácii	neaplikované	
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	neaplikované	

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Software	3 roky	33,3%	rovnomerná
Dopravné prostriedky	5 rokov	20%	rovnomerná
Elektro zariadenia	10 rokov	10%	rovnomerná
Technologické celky	15 rokov	6,67%	rovnomerná

Budovy 20 rokov 5% rovnomerná
 Ostatné stavebné celky 30 rokov 3,33% rovnomerná
 Výrobná veža 40 rokov 2% rovnomerná

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďovania do konca roka.

ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		65 405						65 405
Prírastky						11 569		11 569
Úbytky						11 569		11 569
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		65 405						65 405
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 656						20 656
Prírastky		11 804						11 804
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		32 460						32 460
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44 749						44 749
Stav na konci účtovného obdobia		32 945						32 945

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		65 406						65 406
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		65 406						65 406
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 724						6 724
Prírastky		13 932						13 932
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		20 656						20 656
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		58 682						58 682
Stav na konci účtovného obdobia		44 750						44 750

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	243 717	10 638 430	6 872 843				840 440	1 189	18 596 619
Prírastky		742 470	159 744				706 223	232 097	1 840 534
Úbytky							890 646	233 286	1 123 932
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	243 717	11 380 900	7 032 587				656 017		19 313 221
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		614 399	980 746						1 595 145
Prírastky		343 797	602 343						946 140
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia		958 196	1 583 089						2 541 285
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	243 717	10 024 031	5 892 097				840 440	1 189	17 001 474
Stav na konci účt. obdobia	243 717	10 422 704	5 449 498				656 017		16 771 936

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	250 000	10 555 499	6 798 347				283		17 604 129
Prírastky	313 933	99 604	74 496				1 014 256	71 460	1 573 749
Úbytky	320 216	16 673					174 099	70 271	581 259
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	243 717	10 638 430	6 872 843				840 440	1 189	18 596 619
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		276 044	376 234						652 278
Prírastky		355 028	604 512						959 540
Úbytky		16 673							16 673
Stav na konci účt. obdobia		614 399	980 746						1 595 145
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	250 000	10 279 455	6 422 113				283		16 951 851
Stav na konci účt. obdobia	243 717	10 024 031	5 892 097				840 440	1 189	17 001 474

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodst.	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia	Stav OP na konci účt. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	25 479	125 138	275		150 342
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	25 479	125 138	275		150 342

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 829 241	2 013 672
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	6 250 264	4 329 531
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 079 505	6 343 203
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	BO	PO
Pokladnica, ceniny	5	104
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 077 883	511 362
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 077 888	511 466

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého fin. majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 120	1 799
Prevádzkové náklady	4 120	1 799
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prevádzkové príjmy		7 397
		7 397
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	19 000 000	19 000 000
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota akcie (a.s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	19 000 000	19 000 000

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Spolu		

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovná strata	379 301
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	379 301
Iné	
Spolu	379 301

III.2 b) Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	81 883	211 695	81 883		211 695
zákonné rezervy (mzdy a odvody - dovolenka)	27 541	27 934	27 541		27 934
ostatné rezervy (bonusy, nevyf.dod.)	54 342	183 761	54 342		183 761

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:		81 883			81 883
zákonné rezervy (mzdy a odvody - dovolenka)		27 541			27 541
ostatné rezervy (bonusy, nevyf.dod.)		54 342			54 342

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	7 925 981	2 956 083
Záväzky po lehote splatnosti	39 129	

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		6 009 094		5 709
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Závazky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ		6 000 000		
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Závazky zo sociálneho fondu		9 094		5 709
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	8 790 114	39 129	11 560 012	
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	191 678		201 889	
Závazky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku	2 171 449	39 129	2 281 732	
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	5 000 000			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Závazky voči spoločníkom a združeniuä	31 702		26 795	
Závazky voči zamestnancom	48 231		40 094	
Daňové záväzky a dotácie	457 992		405 075	
Závazky z derivátových operácií				
Iné záväzky	474		498	
Bežné bankové úvery	888 588		8 603 929	
Krátkodobé finančné výpomoci				

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Druh formy zabezpečenia záväzku	BO		PO	
	Hodnota zabezpečená záložným právom	Hodnota zabezpečená inou formou zabezpečenia	Hodnota zabezpečená záložným právom	Hodnota zabezpečená inou formou zabezpečenia

III.1 s), III.2 f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	BO	PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	393 041	- 430 080
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	926 682	1 899 723
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	252 535	346 628
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	BO	PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 709	2 946
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 385	2 763
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 385	2 763
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 094	5 709

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za BO	Suma istiny za PO
Dlhodobé bankové úvery					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé bankové úvery					
HSBC Holandsko kontokorent	EUR	1,75	31.12.2023	888 588	8 603 929
			. .		
			. .		
Dlhodobé pôžičky					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé pôžičky					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé finančné výpomoci					
			. .		
			. .		

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		94 436
nevyfakturované dodávky		94 436
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

V roku 2023 tieto náklady boli účtované cez účet 326 - nevyfakturované dodávky

III.5 a) - e) Informácie o dani z príjmov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom ÚO týkajúcej sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. ÚO, ku ktorým sa v predch. ÚO odložená daň. pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	522 245	X	X	40 235	X	X
teoretická daň	X	109 671	21,00	X	8 449	21,00
Daňovo neuznané náklady	1 227 175	257 707	49,35	892 736	187 475	465,95
Výnosy nepodliehajúce dani	- 39 045	- 8 199	-1,57			
Vplyv nevykázaných odložen. daň. pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-1 180 870	- 247 983	-47,48	- 792 169	- 166 356	-413,46
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	529 505	111 196	21,30	140 802	29 568	73,49
Splatná daň z príjmov	X	111 196	21,30	X	29 568	73,49
Odložená daň z príjmov	X	21 598	4,14	X	389 967	969,22
Celková daň z príjmov	X	132 794	25,44	X	419 536	1042,71

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.1 a), IV.4 Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb					
	Krmné zmesi		Živé zvieratá a ostatný tovar		Služby	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Tuzemsko	33 189 852	18 262 170	2 779 861	503 276	115 183	73 065
EÚ	10 067 042	3 737 637	3 719 772	3 216 914		
Spolu	43 256 894	21 999 807	6 499 633	3 720 190	115 183	73 065

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Konečný stav BO	Konečný stav PO	Zač. stav PO	Zmena stavu vnútroorg. zásob	
				BO	PO
Nedokončená výroba a polotovarov	1 331	6 347		- 5 016	6 347
Výrobky	195 880	85 870	47 405	110 010	38 465
Zvieratá					
Spolu	197 211	92 217	47 405	104 994	44 812
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X		
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo výk. ZaS	X	X	X		

IV.1 c), d), f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	233 077	567 457
výnosy z odpísaných pohľadávok	153 252	530 810
poskytnutá dotácia na energie	62 211	
ostatné	17 614	36 647
Finančné výnosy, z toho:	213 909	36 254
Kurzové zisky, z toho:	213 909	36 254
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	54 992	3 552
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV.1 e), g), h), i) Informácie o nákladoch

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 468 640	1 543 596
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	9 500	
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 500	
iné uisťovacie audítorske služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorske služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 459 140	1 543 596
Doprava krmív	1 842 327	1 127 220
Opravy a udržiavanie	142 850	50 762
Intercompany services, poradenské služby, právne, ochrana majetku a iné	473 963	365 614
Osobné náklady, z toho:	893 892	725 451
Mzdy	637 398	517 741
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	233 080	190 128
Zdravotné poistenie	23 414	17 582
Sociálne zabezpečenie	13 568	10 413
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	186 650	557 697
odpísané pohľadávky	153 252	530 810
ostatné - poistenie	33 398	26 887
Finančné náklady, z toho:	515 499	154 178
Kurzové straty, z toho:	335 411	80 920
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	20 372	54 992
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky	43 256 894	21 999 807
Tržby z predaja služieb	115 182	73 065
Tržby za tovar	6 499 633	3 720 190
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	49 871 709	25 793 062

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

Názov položky	Dôvod	Hodnota BO	Hodnota PO
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny fin. majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje ÚZ do dňa zostavenia ÚZ			
Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období			
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti			
Zmeny významných položiek dlho-dobého finančného majetku			
Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádz-karne)			
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zme-na právnej formy			
Mimoriadne udalosti (napr. živelné pohromy)			
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

ČI. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Hodnota BO	Hodnota PO
De Heus Animal Nutrition B.V., Holandsko	Pôžičky	11 000 000	0
De Heus Animal Nutrition B.V., Holandsko	Úroky	68 466	0
De Heus a.s., Česko	Odborné služby	60 000	60 000
De Heus Animal Nutrition B.V., Holandsko	Odborné služby	90 807	0
De Heus a.s., Česko	Nákup surovín	2 626 490	942 338
De Heus a.s., Česko	Predaj surovín	2 368 083	263 997
De Heus Premix B.V., Holandsko	Nákup premixov	183 816	91 440
De Heus Sp. Z o.o., Polsko	Nákup surovín	663 608	764 498

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
Pôžička	11 000 000	11 000 000		
Nákup surovín	3 473 914			
Predaj surovín	2 368 083			
Odborné služby	150 807			

ČI. VIII Ostatné informácie

ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	19 000 000				19 000 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	- 941 938		875 871		-1 817 809
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 379 301	389 451	- 379 301		389 451
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	12 000 000	7 000 000			19 000 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie		7 000 000	7 000 000		
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	- 941 938	941 938	1 438 508		-1 438 508
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 496 570	- 379 301	- 496 570		- 379 301
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

ČI. X Prehľad peňažných tokov

- ☐ Prehľad peňažných tokov priamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.
- ☒ Prehľad peňažných tokov nepriamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE