

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: TATRANSKÁ LIKÉRKA s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Pradiareň 40, 060 01, Kežmarok

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

- a) kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností,
b) kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností,
c) sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu v rozsahu voľných živností,d) výroba nápojov,
e) výroba chuťových prísad a korenín,
f) prenájom hnuteľných vecí v rozsahu voľných živností,
g) prenájom motorových vozidiel,
h) marketingové a reklamné služby,
i) výroba liehu a spracovanie liehu v liehovarníckom závode: - výroba liehovín - samostatný sklad liehu,
j) výroba liehu a spracovanie liehu v liehovarníckom závode- liehovar na destiláty,
k) výroba potravinárskych výrobkov,
l) výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických, spoločenských a humanitných vied,
m) výroba ostatných nekovových minerálnych výrobkov.

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	25	35
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	25	35
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 20.8.2024

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna mimoriadna priebežná

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno Nie

Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	x	
Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
Peňažné prostriedky a ceniny	x	
Pohľadávky pri ich vzniku	x	
Záväzky pri ich vzniku	x	

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní		
Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
Daň z príjmov - splatná	x	

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien pri materiály a surovinách
 metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
 iným spôsobom: pevnými cenami pri výrobkoch a polotovaroch

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky		45903	6555	45903	6555

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky	45903	45903			45903

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslívaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Dlhodobý nehmotný majetok	4 roky	25,00 %	Rovnomerne
Dlhodobý hmotný majetok	4 roky	25,00 %	Rovnomerne
Dlhodobý hmotný majetok	6 rokov	16,67%	Rovnomerne
Dlhodobý hmotný majetok	8 rokov	12,50 %	Rovnomerne
Dlhodobý hmotný majetok	12 rokov	8,33 %	Rovnomerne
Dlhodobý hmotný majetok	20 rokov	5,00 %	Rovnomerne

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok Riadok súvahy:	Aktivované náklady na vývoj 04	Softvér 05	Ocenené práva 06	Goodwill 07	Ostatný DNM 08	Obstarávaný DHM 09	Poskytnuté preddavky na DNM 10	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	8029	33511			29000	14480		85020
Prírastky								0
Úbytky		3624				14480		18104
Presuny (+/-)								0
Stav na konci účtovného obdobia	8029	29887			29000	0		66916
Oprávky								0
Stav na začiatku účtovného obdobia	8029	26040			16669			50738
Prírastky		7471			7250			14721
Úbytky		3624						3624
Presuny (+/-)								0
Stav na konci účtovného obdobia	8029	29887			23919			61835
Opravné položky								0
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny (+/-)								0
Stav na konci účtovného obdobia								0
Zostatková hodnota (NETTO)								0
Stav na začiatku účtovného obdobia		7471			12331	14480		34282
Stav na konci účtovného obdobia		0			5081	0		5081

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok Riadok súvahy:	Aktivované náklady na vývoj 04	Softvér 05	Ocenené práva 06	Goodwill 07	Ostatný DNM 08	Obstarávaný DHM 09	Poskytnuté preddavky na DNM 10	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	8029	33511			29000	4200	9200	83940
Prírastky						10280		10280
Úbytky							9200	9200
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia	8029	33511			29000	14480		85020
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	8029	18568			9419			36016
Prírastky		7472			7250			14722
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia	8029	26040			16669			50738
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14943			19581	4200	9200	47924
Stav na konci účtovného obdobia		7471			12331	14480		34282

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	73080	0	3947282				869888	2041040	6931290
Prírastky	155997	1003	2476064				3435043	95472	6163579
Úbytky			828100				2633064	1945568	5406732
Presuny (+/-)									0
Stav na konci účtovného obdobia	229077	1003	5595246				1671867	190944	7688137
Oprávky									0
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	3362990						3362990
Prírastky		29	586135						586164
Úbytky			831111						831111
Presuny (+/-)									0
Stav na konci účtovného obdobia		29	3118014						3118043
Opravné položky									0
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny (+/-)									0
Stav na konci účtovného obdobia									0
Zostatková hodnota (NETTO)									0
Stav na začiatku účtovného obdobia	73080	0	584292				17770	3417	678559
Stav na konci účtovného obdobia	229077	974	2477232				869888	2041040	5618211

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	73080		3782300				17770	3417	3876567
Prírastky			164982				852118	2041040	3058140
Úbytky								3417	3417
Presuny (+/-)									0
Stav na konci účtovného obdobia	73080		3947282				869888	2041040	6931290
Oprávky									0
Stav na začiatku účtovného obdobia			3201321						3201321
Prírastky			161669						161669
Úbytky									0
Presuny (+/-)									0
Stav na konci účtovného obdobia			3362990						3362990
Opravné položky									0
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny (+/-)									0
Stav na konci účtovného obdobia									0
Zostatková hodnota (NETTO)									0
Stav na začiatku účtovného obdobia	73080		580979				17770	3417	675246
Stav na konci účtovného obdobia	73080		584292				869888	2041040	3568300

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52			
Dlhodobé pohľadávky spolu				
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	750029	498482	1248511
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	362792		362792
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	203000		203000
Krátkodobé pohľadávky spolu		1315821	498482	1814303

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52			
Dlhodobé pohľadávky spolu				
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	2499977	664135	3164112
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	1923938		1923938
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	2811		2811
Krátkodobé pohľadávky spolu		4426726	664135	5090861

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO
Dočasný rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi	142070	149816	34097	31461
Nezaplatené výdavky	67765	6760	16264	1420

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančního majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančního majetku - finančné účty

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	2170	2286
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	100078	265054
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	102248	267340

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)	9147	4372
Poistenie majetku	381A	9113	4372
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)		

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom		
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	663900	663900
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Počet upísaných akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)		
Iný titul zmeny vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Název položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk	566148	104955
Rozdelenie účtovného zisku	Predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Prídela do zákonného rezervného fondu		
Prídela do štatutárnych a ostatných fondov		
Prídela do sociálneho fondu	1148	955
Prídela na zvýšenie základného imania		
Úhrada straty minulých období		
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	565000	104000
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		
Iné		
Spolu	566148	104955

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Rezerva na nevyčerpané dovolenky - náhrada mzdy: Výpočtom podľa stavu nevyčerpaných dovoleniek (aktuálna priemerná mzda 8 784,00 EUR
Rezerva na nevyčerpané dovolenky - zdravotne a sociálne poistenie: 35,2% z nevyčerpaných dovoleniek 3 122,00 EUR

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na nevyčerpané dovolenky - náhrada mzdy	10 824	8 784	10 824		10 824
Rezerva na nevyčerpané dovolenky - zdravotne a sociálne poistenie:	3 823	3 122	3 823		3 122

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na nevyčerpané dovolenky - náhrada mzdy	6078	10824	6078		10824
Rezerva na nevyčerpané dovolenky - zdravotne a sociálne poistenie:	2076	3823	2076		3823

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 942 072	473 694
Záväzky po lehote splatnosti	38 259	3 674

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO
r. 126 Ostatné záväzky z obchodného styku	1980331	38259			
Spolu	1980331	38259			

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 428	5 566
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 020	2 227
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	2 823	1 794
Tvorba sociálneho fondu spolu		4 021
Čerpanie sociálneho fondu	5 396	4 159
Konečný zostatok sociálneho fondu		5 428

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver - investičný do 5 rokov (785 482,- Eur)	EUR	4,162	20.08.2027	610 938		785 482
Bankový úver - investičný do 5 rokov (530 000,- Eur)	EUR	4,369	20.12.2026	309 170		530 000
Bankový úver - investičný do 5 rokov (398 820,- Eur)	EUR	4,369	20.3.2027	254 806		398 820
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver - na obežný majetok (771 909,- Eur)	EUR	4,063	31.12.2025	148 869		771 909

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Účty účtovnej osnovy	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	(384A)	1 481 649	1 794 348
Výnosy BO_PPA_Výstavba skladových hál	384021	739 746	752 611
Výnosy BO_PPA_Zariadenie na nízko-alkoholické nápoje	384022	223 189	322 384
Výnosy BO_PPA_Zariadenie na miešanie alkoholu	384023	424 828	597 906
MHSR - Zásobné nádrže, extraktory	384101	3 530	5 903
PPA - Technologické linky	384105	8 681	12 119
MHSR - Drevené sudy, maceračné nádrže	384106	81 675	101 550
MHSR - Virtuálna prehliadka výroby	384008	0	1 875
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)	347 731	281 973
MHSR - Virtuálna prehliadka výroby	384008	1 875	2 500
MHSR - Zásobné nádrže, extraktory	384101	2 373	2 373
PPA - Technologické linky	384105	3 438	6 188
MHSR - Drevené sudy, maceračné nádrže	384106	19 875	19 875
Výnosy BO_PPA_Výstavba skladových hál	384021	32 162	19 297
Výnosy BO_PPA_Zariadenie na nízko-alkoholické nápoje	384022	99 195	74 396
Výnosy BO_PPA_Zariadenie na miešanie alkoholu	384023	188 813	157 344

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Základ dane BO	Daň BO	Daň v % BO	Základ dane PO	Daň PO	Daň v % PO
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	129 703	x	x	716 247	x	x
teoretická daň	x	27 238	21		150 412	21
Daňovo neuznané náklady	92 076			15 655		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	-14 506			-17 140		
Spolu	207 273			714 762		
Splatná daň z príjmov	x	43 527	21	x	150 100	21
Odložená daň z príjmov	x	-18 779	21	x	4 324	21
Celková daň z príjmov	x	24 748	21	x	154 424	21

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	75846	29943
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	57323	49476

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovnej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	663900				663900
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	1602982				1602982
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	66390				66390
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	2195933	559000			2754933
Neuhradená strata minulých rokov	(/-429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	561823				104955
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovnej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	663900				663900
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	1602982				1602982
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	66390				66390

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	1868933	327000			2195933
Neuhradená strata minulých rokov	(/-429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	328794	233029			561823
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

Miesto pre osobitné záznamy

Osobitné čestné vyhlásenie DIŽníka k Zmluve o termínovanom úvere č. 1176/2023/UZ

Mgr. Erik Semaňák v postavení štatutárneho zástupcu spoločnosti TATRANSKÁ LIKÉRKA s.r.o. prehlasuje, že spoločnosť v účtovnom období 2024 vyčlenila finančné prostriedky do fondu na zvýšenie starostlivosti o zamestnancov vo výške 0,21% z dosiahnutého ročného obratu (7 263 997 Eur), čo zodpovedá sume 15 622,50 Eur.

V rámci tohto fondu boli finančné prostriedky použité nasledovne:

Výdavok	Suma (€)	Podiel na ročnom obrate (%)
Príspevok na stravovanie nad rámec zákonný rámec	3 396,48 €	0,04676%
Zabezpečenie pitného režimu nad rámec povinností	1 015,02 €	0,01397%
Podpora športových aktivít zamestnancov	9 211,00 €	0,12680%
Príspevok pri úmrtí zamestnanca	2 000,00 €	0,02753%
Spolu	15 622,50 €	0,21507%

Týmto prehlasujem, že uvedené údaje sú pravdivé a zodpovedajú skutočnému použitiu prostriedkov v zmysle platných predpisov a interných zásad spoločnosti.