

A. Základné údaje o účtovnej jednotke (ďalej len "ÚJ")

a) **Obchodné meno:** MANNET, spol. s r.o.
 Sídlo: Družstevná 616/13, 922 42 Madunice
 Dátum založenia: 13.02.1998
 Dátum vzniku: 15.04.1998

b) Z činností zapísaných v Obchodnom registri vykonáva ÚJ predovšetkým nasledovné činnosti:

-
-

c) **Informácie o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	8	8
počet vedúcich zamestnancov	1	1

e) Účtovná zvierka bola zostavená ako riadna zvierka k poslednému dňu účtovného obdobia.

f) Účtovná zvierka za rok **2012** bola schválená valným zhromaždením dňa **12.12.2013**

E. Informácie o oceňovaní majetku a účtovných zásadách a metódach

a) Ku dňu zostavenia účtovnej zvierky nie sú v ÚJ dôvody na obmedzenie resp. ukončenie činnosti.

b) V ÚJ neboli v roku, za ktorý sa zostavuje účtovná zvierka, vykonané zmeny v účtovných zásadách, resp. metódach.

c) Majetok a záväzky oceňuje ÚJ v účtovníctve v súlade s ustanoveniami § 24 a 25 zákona o účtovníctve nasledovne:

- dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou obstarávacími cenami
- bežné pohľadávky a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou, pohľadávky a záväzky v cudzej mene prepočítané ref. kurzom ECB v deň predchádzajúci ich vzniku
- pohľadávky a záväzky predstavujúce náplň účtovania na účtoch časového rozlíšenia menovitou hodnotou pri ich vzniku (resp. zaúčtovaní v rámci uzávierkových prác)
- záväzky charakteru rezerv menovitou hodnotou, pričom tieto sú stanovené kvalifikovaným odhadom na základe smernice ÚJ
- peňažné prostriedky menovitou hodnotou (cudzia mena kurzom ECB alebo kurzom nákupu podľa spôsobu obstarania - § 24 odsek 2 alebo 3 zákona o účtovníctve)
- ceniny menovitou hodnotou
- zásoby obstarané kúpou obstarávacími cenami

Majetok a záväzky v cudzej mene ocenila ÚJ ku dňu zostavenia účtovnej závierky v súlade s ustanoveniami § 24 zákona o účtovníctve, keď:

- pohľadávky a záväzky v cudzej mene prepočítala kurzom ECB k 31.12.
- peňažné prostriedky a ostatný majetok v cudzej mene prepočítala kurzom ECB k 31.12.

d) Informácie o odpisovaní dlhodobého majetku.

Zníženie hodnoty dlhodobého hmotného majetku z dôvodu jeho opotrebenia vyjadruje ÚJ účtovnými odpismi. Účtovný odpis stanovuje ÚJ pri zaraďovaní majetku do užívania jednotlivito, pričom pri zaraďovaní je zohľadňovaná životnosť majetku v náväznosti na intenzitu jeho využívania. Po stanovení celkovej životnosti je následne odvodený mesačný odpis lineárnym spôsobom.

Dlhodobý nehmotný majetok je odpisovaný v ÚJ jednotne, keď tento druh majetku je odpísaný počas 60 mesiacov od jeho zaradenia do užívania.

Hnuteľný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 1 700 EUR za kus a životnosťou dlhšou ako 1 rok je považovaný za zásoby a účtovaný do nákladov v súlade s postupmi účtovania (účet 501 – Spotreba materiálu).

F. Informácie o aktívach ÚJ**a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok A	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 689						2 689
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 689						2 689
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 599						2 599
Prírastky		90						90
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		2 689						2 689
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		90						90
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok A	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 689						2 689
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 689						2 689
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 061						2 061
Prírastky		538						538
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		2 599						2 599
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		628						628
Stav na konci účtovného obdobia		90						90

a) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok A	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 928	266 051	368 684				168		646 831
Prírastky			12 708						12 708
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	11 928	266 051	381 392				168		659 539
Oprávkvy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		36 375	133 436						169 811
Prírastky		6 526	55 557						62 083
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		42 901	188 993						231 894
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 928	229 676	235 248				168		477 020
Stav na konci účtovného obdobia	11 928	223 150	192 399				168		427 645

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	11 928	266 051	345 682				168		623 829
Prírastky			52 787						52 787
Úbytky			29 785						29 785
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	11 928	266 051	368 684				168		646 831
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		29 849	107 649						137 498
Prírastky		6 526	55 572						62 098
Úbytky			29 785						29 785
Stav na konci účtovného obdobia		36 375	133 436						169 811
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 928	236 201	238 033				168		486 330
Stav na konci účtovného obdobia	11 928	229 676	235 248				168		477 020

b) Informácie o poistení dlhodobého majetku

Predmet poistenia (druh majetku)	Poistené riziko*	Poistná suma **		Ročné poistné	
		BUO	BPUO	BUO	BPUO
Hnuteľný majetok ¹	Poškodenie /živelná udalosť/, krádež	49 791	49 791	103	103
Stavby ²	Poškodenie /živelná udalosť/, krádež	614 088	614 088	562	562
Motorové vozidlá	Havarijné poistenie-totál.škoda, odcudzenie, krádež, vandalizmus	116 386	99 364	2 655	2 439

* živelná udalosť, krádež, vandalizmus, odcudzenie...

** obst. cena majetku, resp. suma dohodnutá s poisťiteľom

¹ Vybavenie kancelárií² Admin. budova, sklady**c) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku**

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	202 894

UJ má v prospech Tatra banky zriadené záložné právo na nehnuteľnosti evidované v LV č.2421 v k.ú. Madunice

o) Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	5 204	5 757			10 961
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	5 204	5 757			10 961

Informácie o dôvodoch tvorby opravných položiek k zásobám

Druh zásob	Dôvod tvorby opravnej položky
Tovar na sklade	Zníženie predajnej ceny tovaru pod obstarávaciu cenu

r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	34 836	4 538	4 901	7 544	26 929
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	34 836	4 538	4 901	7 544	26 929

Doplňujúce informácie k údajom tabuľky

ÚJ tvorí opravné položky k pohľadávkam najmä v súlade s ustanoveniami § 18 ods. 7 PÚ, t.j. k pohľadávkam po lehote splatnosti, súdne vymáhaným pohľadávkam a pohľadávkam voči dlžníkom v konkurze, likvidácii a reštrukturalizácii. ÚJ tvorí opravné položky k pohľadávkam po splatnosti na základe vlastnej smernice nasledovne:

Tvorba OP k pohľadávkam nezaplateným do 365 dní po splatnosti vo výške 100 % z menovitej hodnoty.

s) Informácie 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			
Odložená daňová pohľadávka			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	86 715	75 917	162 632
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	20 536		20 536
Iné pohľadávky	6 500		6 500
Krátkodobé pohľadávky spolu	113 751	75 917	189 668

v) Prehľad o tituloch účtovania odloženej daňovej pohľadávky (ODP) k 31.12.

Pozri bod G/f

w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	18 750	13 425
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahr. banky	822 056	560 639
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej Banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	840 806	574 064

zb) Informácie 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:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 192	1 369
Poistenie	941	1 021
Udržiavací poplatok KODAS + web	208	293
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie o pasívach ÚJ**a) Informácie o vlastnom imaní****Bod 2 - Informácie o upísanom a splatenom vlastnom imaní**

		Stav k 31.12. v EUR
Upísané vlastné imanie celkom		165980
Z toho	základné imanie	165980
	*	
Splatené vlastné imanie celkom		165980
Z toho	základné imanie	165980
	*	

* uviesť ďalšie položky VI, ak boli upísané (napr. vklad do rezervného fondu pri vzniku, emisné ážio, ...)

Bod 3 - Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	128 762
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	128 762
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	128 762

Bod 4 - Informácie o štruktúre základného imania podľa vlastníkov

Zl spolu	z toho vo vlastníctve		
	ÚJ samotnej	osôb * s účasťou ÚJ	iných osôb
165 980			165 980

* akcie a podiely na základnom imaní ÚJ vlastnené osobami, v ktorých má ÚJ podstatný a rozhodujúci vplyv (viď bod F/i)

Bod 6 - Informácie o kapitálovej výnosnosti

Zisk vykázaný za bežný rok v ÚJ v EUR	35 415
Zisk pripadajúci na 1 akciu v EUR *	
Podiel zisku na základnom imaní v % **	21,34

* vyplní akciová spoločnosť

** vyplní spoločnosť s ručením obmedzeným

b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	8 410		3 370		5 040
Rezerva na záručné opravy	8 410		3 370		5 040
Krátkodobé rezervy, z toho:	36 155	11 190	23 009		24 336
Rezerva na záručné opravy	20 590	2 814	7 444		15 960
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	5 299	4 181	5 299		4 181
Nevyfakturované dodávky a služby	6 766		6 766		
Rezerva na audit bežného roka	3 500	3 500	3 500		3 500
Na odmeny a poistné z odmien		695			695

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	8370	3175	3135		8410
Rezerva na záručné opravy	8370	3175	3135		8410
Krátkodobé rezervy, z toho:	32270	26449	22564		36155
Rezerva na záručné opravy	18630	10884	8924		20590
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	3302	5299	3302		5299
Nevyfakturované dodávky a služby	3580	6766	3580		6766
Rezerva na audit bežného roka	3160	3500	3160		3500
Na odmeny a poistné z odmien	3598		3598		

c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	23 805	17 591
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	23 805	17 591
Krátkodobé záväzky spolu	315 162	232 861
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	269 927	214 926
Záväzky po lehote splatnosti	45 235	17 935

Informácie o odloženej dani, a to k bodu F. písm. v) o odloženej daňovej pohľadávke a k bodu G. písm. f) o odloženom daňovom záväzku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	+50 216	+ 36 487
Odpočítateľné	-37 890	- 40 040
Zdaniteľné	88 106	76 527
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-23 587	- 37 585
Odpočítateľné	-23 587	- 37 585
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	19
Odložená daňová pohľadávka	13 525	14 749
Zmena daňovej pohľadávky	-1 224	- 9 103
Zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov	+1 224	+ 9 103
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	19 383	14 540
Zmena odloženého daňového záväzku	+4 843	+828
Zaúčtovaná ako náklad	+4 843	+828
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Prehľad o tituloch účtovania odloženej daňovej pohľadávky (ODP) k 31.12. - bod F/v

Tituly pre účtovanie ODP	UO	Základ pre výpočet*	Hodnota ODP**
Záv.neuplatnené v daň.výdavkoch pre nezaplatenie	BUO	1 892	416
	BPUO	1 819	346
Opravné položky k pohľadávkam neuplatnené v daň.výdavkoch	BUO	26 929	5 924
	BPUO	34 836	6 619
Rezervy kt.tvorba nebola daň výdavkom, pričom bude v bud.	BUO	21 695	4 773
	BPUO	35 766	6 795
Opravné položky k zásobám neuplatnené v daň.výdavkoch	BUO	10 961	2 412
	BPUO	5 204	989
Spolu	BUO	61 477	13 525
	BPUO	77 625	14 749

* dočasný rozdiel medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou majetku/závazku

** základ x sadzba dane z príjmov

Prehľad o tituloch účtovania odloženého daňového záväzku (ODZ) k 31.12. - bod G/f

Tituly pre účtovanie ODZ	UO	Základ pre výpočet*	Hodnota ODZ**
Rozdiel medzi ÚZC a DZC DM	BUO	88 106	19 383
	BPUO	76 527	14 540
	BUO		
	BPUO		
	BUO		
	BPUO		
	BUO		
	BPUO		
Spolu	BUO	88 106	29 383
	BPUO	76 527	14 540

* dočasný rozdiel medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou majetku/závazku

** základ x sadzba dane z príjmov

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 378	4 651
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	835	625
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		1 500
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	835	2 125
Čerpanie sociálneho fondu	1 726	1 398
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 487	5 378

i) Informácie o prijatých 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 EUR za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver Tatra Banka	EUR	0,8%+ 1M BRIBOR	2016	34 057	34 057	57 160
Krátkodobé bankové úvery						
Investičný úver Tatra Banka	EUR	0,8%+ 1M BRIBOR	2014	23 103	23 103	23 103

Doplňujúce informácie k údajom tabuliek

Prijaté bankové úvery vykázané v tab. č 1 boli zabezpečené nasledovne:

1.záložné právo na nehnuteľnosti v k.ú. Madunice evidované na L.V.č.2421.

2.ručenie na základe vyhlásenia NET spol. s r.o. Brno

m) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu (u nájomcu)

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	13 460	6 906		9 070	12 213	
Finančný náklad	881	178		1 109	532	
Spolu	14 341	7 084		10 179	12 745	

H. Informácie o výnosoch

a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Predaj strojov a náhradných dielov (ú.604)		Poskytovanie servisných služieb (ú.602)		Nájomné (účet 602)	
	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
SR	1 003 937	1 993 173	386 327	380 429	23 400	13 084
Zahraničie	70 134	79 265	9 361	31 844	14 700	
Spolu	1 074 071	2 072 438	395 688	412 273	38 100	13 084

g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky účet 601)		
Tržby z predaja služieb (účet 602)	433 788	425 357
Tržby za tovar (účet 604)	1 074 071	2 072 438
Výnosy zo zákazky (účet 606)		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj (účet 607)		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (sk.61, 62, 64, 66 a ú.697)	807	47 597
Čistý obrat celkom	1 508 666	2 545 392

Informácie o nákladoch**I) Informácie o nákladoch (k údajom vo výkaze ZaS)**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby (r.10 výkazu ZaS), z toho:	126 788	185 215
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3 600	3 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 300	3 300
súvisiace audítorské služby	300	200
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	123 188	181 715
Opravy a udržiavanie	6 162	13 138
Provízie z predaja	3 807	5 557
Dodávateľské servisné služby	97 190	127 827
Inzercia, propagácia a reklama	550	18 405
Nájomné za nebytové priestory	2 603	5 677
Poplatky certifikácia		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti (r.23 výkazu ZaS), z toho:	7 171	69 391
Rezervy na záručné opravy (účet 548)	2 060	14 059
Poistné (účet 548)	4 952	6 001
Finančné náklady (sk.ú. 56), z toho:	3 891	4 338
<i>Kurzové straty (účet 563), z toho:</i>	30	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	30	
<i>Ostatné význam. položky fin. nákladov (ú.sk.56 okrem ú.563), z toho:</i>	3 861	4 338
Úroky platené bankám	651	1 034
Bankové poplatky	1 569	2 097
Úroky z leasingových zmlúv	1 641	1 207
Mimoriadne náklady (r.53 výkazu ZaS), z toho:		

J. Informácie o dani z príjmov**f) a g) Informácie o dani z príjmov**

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia (VH) pred zdanením, z toho:	46 325	x	x	159 643	x	x
teoretická daň	x	10 655	23	x	30 332	19
Daňovo neuznané náklady ¹	12 872	2 960	23	26 777	5 088	19
Výnosy nepodliehajúce dani ²	38 188	8 783	23	76 211	14 480	19
Umorenie daňovej straty ³						
Spolu ⁴	21 009	4 832	23	110 209	20 940	19
Vplyv nevykázanej ODP						
Zmena sadzby dane	1 098	33	3			
Iné						
Splatná daň z príjmov ⁵	x	4 843	10,45	x	20 950	13,12
Odložená daň z príjmov ⁵	x	6 067	13,10	x	9 931	6,22
Celková daň z príjmov ⁵	x	10 910	23,55	x	30 881	19,34

Vysvetlivky:

1 Úhrn položiek zvyšujúcich VH pri výpočte základu dane z príjmov (riadok 200 DP)

2 Úhrn položiek znižujúcich VH pri výpočte základu dane z príjmov (riadok 300 DP)

3 Daňová strata odpočítaná pri výpočte základu dane (riadok 500 DP)

4 Základ dane z príjmov (riadok 500 DP)

5 Údaje o dani z príjmov z výkazu ziskov a strát (r. 49 a 50 výkazu ZaS)

L. Informácie o budúcich právach a záväzkoch ÚJ nevykazovaných v súvahe**a) Informácie o podmienených záväzkoch**

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	483 303	483 303
Iné podmienené záväzky		

Nehnuteľným majetkom špecifikovaným v bode F/c poznámok ručí spoločnosť na základe zmluvy o záložnom práve uzatvorenej s Tatra bankou aj spoločnosti MOREAU AGRI spol. s r.o. za jej záväzky voči Tatra banke vo výške 483 303,- EUR.

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	549 027	549 027
Iné podmienené záväzky		

N. Informácie o ekonomických vzťahoch UJ a spriaznených osôb**O. Informácie o významných skutočnostiach do dňa zostavenia účtovnej závierky**

P. Informácie o zmenách položiek vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky - d	Presuny +/- e	
Základné imanie	165 980				165 980
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	16 597				16 597
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	968 442			128 762	1 097 204
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	128 762	35 415		-128 762	35 415
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
SPOLU	1 279 781	35 415			1 315 196

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	165 969	11			165 980
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	16 597				16 597
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 023 554		136 221	+81 109	968 442
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	82 609	128 762	1 500	-81 109	128 762
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
SPOLU	1 288 729	128 773	137 721	0	1 279 781

T. Prehľad o peňažných tokoch – nepriama metóda

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	46 325	159 643
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	59 958	57 532
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	62 172	62 635
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-3 370	40
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-2 150	-55 141
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	177	1 933
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	2 292	2 241
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-57	-55
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-1 300
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	894	47 179
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	232 849	-402 775
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	132 256	-53 726
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	78 969	-516 275
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	21 624	167 226

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	339 132	-185 600
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	57	55
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	339 189	-185 545
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-31 702	-7 448
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	307 487	-192 993
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-13 624	-31 504
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		1 300
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-13 624	-30 204
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
<i>C. 1.</i>	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-24 829	-24 501
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-23 103	-23 103
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-1 726	-1 398
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-2 292	-2 241
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-27 121	-26 742
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	266 742	-249 939

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	579 069	824 003
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	840 806	574 064
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	840 806	574 064

Poznámky boli zostavené v súlade s ustanoveniami prílohy č.3 a prílohy č. 3a Opatrenia MF SR č. 4455/2003-92 v znení účinnom k 31.12.2011. Informácie uvádzané len k tým bodom opatrenia, pre ktoré má UJ náplň. Hodnotové údaje sú uvádzané v celých eurách.

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 vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- (4) V rámci informácií o dlhodobom majetku sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (5) V časti informácií o obchodoch UJ so spropaznenými osobami sa použijú nasledovné kódy:

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
 OP - opravná položka
 ÚJ - účtovná jednotka
 VI - vlastné imanie
 ZI - základné imanie
 ÚO - účtovné obdobie
 BUO - predchádzajúce účtovné obdobie
 BPUO - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie