

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A. a,b,c) Základné informácie**

Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 22.5.1992 v súlade zák. 513/91 Zb. Obchod. zákonníkom.

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: VÍNO NITRA, spol. s r.o.
 Sídlo: Dolnozoborská 14, 94901 Nitra
 Dátum založenia: 22.05.1992
 Dátum vzniku: 28.01.1993

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- nákup a spracovanie hrozna
- nákup víno, rmutov a muštov
- maloobchod-víno, nízkoalkoholické, nealkoholické a alkoholické nápoje
- veľkoobchod-víno, nízkoalkoholické, nealkoholické a alkoholické nápoje
- výroba a predaj rmutov, hroznového, prírodného, šumivého, dezertného a dezertno-koreneného vína
- výroba nealkoholických a nízkoalkoholických nápojov na báze hrozna, ovocných a zeleninových štiav
- výroba a predaj burčiaku
- výroba a predaj perlivého (syteného) vína
- sprostredkovateľská činnosť
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod v rozsahu voľných živností)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod v rozsahu voľných živností)
- zabezpečovanie bezodplatných technológií s uplatnením v poľnohospodárstve
- prevádzkovanie vinární a predajní výrobného sortimentu - marketingová činnosť na vínom a nápojovom trhu v prospech tretích osôb za úplatu
- reklamná agentúra na všetky výrobky
- domáca a zahraničná obchodná činnosť
- predaj vínnych destilátov z vlastnej produkcie
- predaj výrobkov vyrobených na základe vínnych destilátov z vlastnej produkcie
- verejná cestná nákladná doprava
- výroba liehu a jeho uvádzanie do obehu
- výroba liehovín studenou cestou a sklad liehu
- poľnohospodárska činnosť

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	37	51
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	34	41
Počet vedúcich zamestnancov	6	5

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:



riadna



mimoriadna



priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 11.07.2013

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:
 United Industries a.s., Šafárikovo nám. 4, Bratislava 811 02

C.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:
 United Industries a.s., Šafárikovo nám. 4, Bratislava 811 02

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:
 United Industries a.s., Šafárikovo nám. 4, Bratislava 811 02

Adresa registračného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:
 Okresný súd Bratislava I

D. Ďalšie informácie

- | | | |
|----------------------------|----------------------------|---|
| a) rozpracované v časti E. | e) rozpracované v časti I. | i) rozpracované v časti M a N. |
| b) rozpracované v časti F. | f) rozpracované v časti J. | j) rozpracované v časti O. |
| c) rozpracované v časti G. | g) rozpracované v časti K. | k) rozpracované v časti P. |
| d) rozpracované v časti H. | h) rozpracované v časti L. | l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov) |

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov č. 23/054/2002 92, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách EUR.
2. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
3. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pomocou rezerv, opravných položiek a odpisov.
4. Moment zaúčtovania výnosov. Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
5. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

Účtovná závierka za rok 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ áno ☐ nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitnosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
--------------------------------	-------------	---

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☒ provízie ☒ skonto ☒ poistné ☒ clo

E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňovala účtovná jednotka vlastnými nákladmi v zložení:

☒ priame náklady ☒ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak:

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku.

E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval:
 Reprodukčnou cenou.

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
☒ dopravné ☒ provízie ☒ poistné ☒ clo

E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

☒ priame náklady ☒ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak:

E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval:
 Reprodukčnou cenou.

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok obstarávacou cenou; obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu účtovnej závierky je nasledovný:

- a) cenné papiere určené na obchodovanie a ostatné realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou alebo kvalifikovaným odhadom, pri dlhových cenných papieroch táto cena zahŕňa aj postupne dosahovaný úrokový výnos ku dňu zostavenia účtovnej závierky,
- b) cenné papiere držané do splatnosti sa oceňujú obstarávacou cenou zvýšenou o postupne dosahovaný úrok ku dňu zostavenia účtovnej závierky a zvýšenou resp. zníženou o časť rozdielu medzi menovitou hodnotou cenného papiera a obstarávacou cenou cenného papiera. Tento rozdiel vzniká pri obstaraní cenného papiera a spoločnosť ho postupne / pomocou lineárnej metódy alebo pomocou metódy efektívneho úročenia / rozpúšťa na ťarchu nákladov resp. v prospech výnosov,
- c) podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú metódou vlastného imania,
- d) pri dlhových cenných papieroch emitovaných spoločnosťou sa obstarávacia cena cenných papierov postupne zvyšuje o úrokový náklad,

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

☒ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
☐ inak:

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- ☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☒ provízie ☒ poistné ☒ clo
☐ iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- ☒ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
☐ inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

- ☒ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
☐ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iný spôsob:

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- ☒ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
 - priame náklady
 - časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

Zásoby obstarané iným spôsobom oceňoval podnik:

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

E. c) (11.) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage of completion method).

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj oceňoval podnik:

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Krátkodobý finančný majetok obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie).

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu účtovnej závierky je nasledovný:

- cenné papiere určené na obchodovanie a ostatné realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou alebo kvalifikovaným odhadom, pri dlhových cenných papieroch táto cena zahŕňa aj postupne dosahovaný úrokový výnos ku dňu zostavenia účtovnej závierky,
- cenné papiere držané do splatnosti sa oceňujú obstarávacou cenou zvýšenou o postupne dosahovaný úrok ku dňu zostavenia účtovnej závierky a zvýšenou resp. zníženou o časť rozdielu medzi menovitou hodnotou cenného papiera a obstarávacou cenou cenného papiera. Tento rozdiel vzniká pri obstaraní cenného papiera a spoločnosť ho postupne / pomocou lineárnej metódy alebo pomocou metódy efektívneho úročenia / rozpúšťa na ťarchu nákladov resp. v prospech výnosov,
- podieľy na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú metódou vlastného imania,
- pri dlhových cenných papieroch emitovaných spoločnosťou sa obstarávacia cena cenných papierov postupne zvyšuje o úrokový náklad

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

Menovitou hodnotou. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

Menovitou hodnotou. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

E. c) (17.) Deriváty

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Deriváty oceňoval podnik:

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

E. c) (18.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi oceňoval podnik:

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňoval podnik:

Obstarávacou cenou.

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Spoločnosť pri dani z príjmu osobitne účtuje:

- a) daň z príjmov splatnú za bežné účtovné a zdaňovacie obdobie,
- b) daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných a zdaňovacích období.

Odložená daň z príjmov sa vypočíta z prechodných rozdielov medzi daňovou základňou aktív alebo záväzkov a jeho účtovnou hodnotou vykázanou v súvahe. Daňovou základňou aktív alebo záväzkov je hodnota týchto aktív alebo záväzkov na daňové účely.

Prechodné rozdiely sú:

a) zdaniteľné výnosy zistené pri určovaní základu dane (daňové straty) budúcich období, keď je účtovná hodnota aktív alebo záväzkov nárokovaná alebo uhradená, vedú k odloženému daňovému záväzku,

b) odpočítateľné sumy zistené pri určovaní základu dane (daňové odpočty) budúcich období, keď je účtovná hodnota aktív alebo záväzkov nárokovaná alebo uhradená, vedú k odloženej daňovej pohľadávke.

Odložená daňová pohľadávka je suma dane z príjmov nárokovaná v budúcich obdobiach pri:

- a) odpočítateľných prechodných rozdielov,
- b) prevedených nevyužitých daňových strátach,
- c) prevedených nevyužitých daňových odpočtoch.

Odložený daňový záväzok je suma dane z príjmov uhradená v budúcich obdobiach z dôvodu zdaniteľných prechodných rozdielov.

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné a zdaňovacie obdobie spoločnosť vypočíta podľa zákona o dani z príjmov v znení neskorších noviel a zákonov. Použitá sadzba dane pre rok 2013 je 23 %.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej životnosti. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v Zákone č. 595/2004 Z.z. o dani z príjmov /ďalej len "zákon o dani z príjmov"/.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér	6 rokov	16,7 %	rovnorné odpisovanie
Oceniteľné práva	2 roky	50 %	rovnorné odpisovanie
Stavby	40 rokov	2,5 %	rovnorné odpisovanie
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	7 a 15 rokov	6,9 a 13,4 %	rovnorné odpisovanie
Dopravné prostriedky	7 rokov	13,4 %	rovnorné odpisovanie
Inventár	10 rokov	10 %	rovnorné odpisovanie
Pestovateľské celky trvalých porastov	40 rokov	2,5 %	rovnorné odpisovanie

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **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 **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.

☒ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

☐ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
Stroje a zariadenia	364 622	

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie**

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		25 805	178 480					204 285
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		25 805	178 480					204 285
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		25 805	178 480					204 285
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		25 805	178 480					204 285
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		62 156	178 480					240 636
Prírastky								
Úbytky		36 351						36 351
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		25 805	178 480					204 285
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		62 156	178 480					240 636
Prírastky								
Úbytky		36 351						36 351
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		25 805	178 480					204 285
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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	1 146	876 905	4 662 539	6 098 824		579 634			12 219 048
Prírastky			49 407						49 407
Úbytky				1 956 227					1 956 227
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	1 146	876 905	4 711 946	4 142 597		579 634			10 312 228
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		424 215	3 988 025	1 587 253		324 765			6 324 258
Prírastky		530	105 747	1 571 442		7 926			1 685 645
Úbytky				1 956 227					1 956 227
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		424 745	4 093 772	1 202 468		332 691			6 053 676
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 146	452 690	674 514	4 511 571		254 869			5 894 790
Stav na konci účtovného obdobia	1 146	452 160	618 174	2 940 129		246 943			4 258 552

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných 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	45 003	1 310 488	5 575 707	6 098 824		579 634			13 609 656
Prírastky			5 906						5 906
Úbytky	43 857	433 583	919 074						1 396 514
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	1 146	876 905	4 662 539	6 098 824		579 634			12 219 048
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		760 815	4 684 914	1 434 783		301 549			7 182 061
Prírastky		96 984	222 184	152 470		23 216			494 854
Úbytky		433 584	919 073						1 352 657
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		424 215	3 988 025	1 587 253		324 765			6 324 258
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	45 003	549 673	890 793	4 664 041		278 085			6 427 595
Stav na konci účtovného obdobia	1 146	452 690	674 514	4 511 571		254 869			5 894 790

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť má majetok poistený v spoločnosti Allianz- Slovenská poisťovňa, a.s. :

- Poistná zmluva č. 837-1500004 - poistenie majetku podnikateľov, komplexné živelné riziko - budovy, materiál na sklade, polotovárky vlastnej výroby, výrobky, tovar na sklade a v predajniach, stroje a prístroje, obstaranie hmotných investícií
- Poistná zmluva č. 837-1500004 - poistenie pre prípad škôd spôsobených krádežou - peniaze, ceniny, zásoby, inventár

Spoločnosť má posietený majetok v spoločnosti Československá obchodná banka, a.s.:

- Poistná zmluva č. 8003013802 - živelné poistenie - budovy
- Poistná zmluva č. 8003013802 - havarijné poistenie dopravných prostriedkov

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Huteľný majetok - PZ 837-1500004		od 1.1.2000 - neurčito
Huteľný majetok - PZ 8003013802	3 602 402	od 7.1.2009 - neurčito

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Spoločnosť k 31.12.2013 vlastní obchodný podiel v spoločnosti VÍNO NITRA BOHEMIA, s.r.o., Třešňová 487, 252 43 Pruhonice, IČO: 253 427 03, zapísaná u Městského soudu v Praze, Oddiel: C, Vložka číslo : 105047, v celkovej výške 23 350 000 CZK, čo predstavuje 100% - ný podiel na základnom imaní spoločnosti.

K 31.12.2013 Spoločnosť precenila obchodný podiel spoločnosti metódou vlastného imania podľa poslednej známej účtovnej závierky spoločnosti VÍNO NITRA BOHEMIA, s.r.o., t.j. účtovnej závierky k 31.12.2012, t.j. cenné papiere boli precenené na hodnotu 2 629 000 CZK, t.j. 95 854 EUR, čo malo za následok zníženie vlastného imania o 755 497 EUR,

Vzhľadom na skutočnosť, že Spoločnosť eviduje obchodný podiel spoločnosti VÍNO NITRA BOHEMIA, s.r.o. aj v mene CZK a súčasne aj v mene EUR vzniknutý kurzový rozdiel Spoločnosť zúčtovala na účty vlastného imania, čo malo za následok zníženie vlastného imania o 101 225 EUR.

Celkové zníženie vlastného imania vplyvom precenenia obchodného podielu spoločnosti Spoločnosť VÍNO NITRA BOHEMIA, s.r.o. metódou vlastného imania je 856 722 EUR.

Spoločnosť dňa 20.12.2013 obstarala 16 ks akcií v nominálnej hodnote za akciu 100 000 EUR, t.j. v celkovej hodnote 1 600 000 EUR, čo predstavuje 16,84 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti CHATEAU MODRA, a.s., Dolná 120, 900 01 Modra, IČO: 35 754 079 zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 1889/B. Vzhľadom na skutočnosť, že je to navýšenie základného imania spoločnosti CHATEAU MODRA, a.s. a uvedená zmena bola zapísaná do obchodného registra 31.12.2013, a posledná známa účtovná závierka spoločnosti je k 31.12.2012, Spoločnosť eviduje tieto cenné papiere v obstarávacej cene.

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
VÍNO NITRA BOHEMIA, s.r.o.	100,00	100,00	95 854	-10 800	95 854
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
CHATEAU MODRA, a.s.	16,84	16,84	1 600 000	-307 525	1 600 000
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie

Spoločnosť k 31.12.2013 ako prírastok na podielových cenných papieroch a podieloch účtovala v sume 208 377 EUR :

- opravu účtovania roku 2010, kde bolo mylne zaúčtované zúčtovanie precenenia obchodného podielu spoločnosti VÍNO NITRA BOHEMIA, s.r.o. oproti účtu nerozdeleného zisku v celkovej sume 500 000 CZK, t.j. 17 251 EUR.

- kurzový rozdiel z precenenia cenných papierov k 31.12.2013 vo výške 95 456 EUR.

- precenenie obchodného podielu metódou vlastného imania v sume na hodnotu 2 629 000 CZK, t.j. 95 670 EUR

Spoločnosť k 31.12.2013 ako úbytok na podielových cenných papieroch a podieloch účtovala v sume 112 523 EUR :

- opravu účtovania roku 2010, kde bolo mylne zaúčtované zúčtovanie precenenia obchodného podielu spoločnosti VÍNO NITRA BOHEMIA, s.r.o. oproti účtu nerozdeleného zisku v celkovej sume 500 000 CZK, t.j. 17 251 EUR.

- precenenie obchodného podielu v spoločnosti VÍNO NITRA BOHEMIA, s.r.o. metódou vlastného imania na základe poslednej známej doručenej účtovnej závierky - za rok 2012 zo sumy 23 350 000 CZK, t.j. 945 644 EUR na sumu 2 629 000 CZK, t.j. 95 854 EUR, t.z. celkové zníženie hodnoty podielu o 20 721 000 CZK, t.j. 754 039 EUR.

- kurzový rozdiel z precenenia obchodného podielu metódou vlastného imania vo výške 95 272 EUR

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky	208 377		1 600 000						1 808 377
Úbytky	112 523								112 523
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	95 854		1 600 000						1 695 854
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia	95 854		1 600 000						1 695 854

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky	928 393							928 393
Úbytky	928 393							928 393
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (prírastky +, úbytky -)	
	BO	PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	1 695 854	
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	95 854	
2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A		
3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	1 600 000	
4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A		
5. Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A		
6. Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A		
7. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A		
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A		

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Spoločnosť k 31.12.2013 vlastní obchodný podiel v spoločnosti VÍNO NITRA BOHEMIA, s.r.o., Třešňová 487, 252 43 Pruhonice, IČO: 253 427 03, zapísaná u Městského soudu v Praze, Oddiel: C, Vložka číslo : 105047, v celkovej výške 23 350 000 CZK, čo predstavuje 100% - ný podiel na základnom imaní spoločnosti.

K 31.12.2013 Spoločnosť precenila obchodný podiel spoločnosti metódou vlastného imania podľa poslednej známej účtovnej závierky spoločnosti VÍNO NITRA BOHEMIA, s.r.o., t.j. účtovnej závierky k 31.12.2012, t.j. cenné papiere boli precenené na hodnotu 2 629 000 CZK, t.j. 95 854 EUR, čo malo za následok zníženie vlastného imania o 755 497 EUR,

Vzhľadom na skutočnosť, že Spoločnosť eviduje obchodný podiel spoločnosti VÍNO NITRA BOHEMIA, s.r.o. aj v mene CZK a súčasne aj v mene EUR vzniknutý kurzový rozdiel Spoločnosť zúčtovala na účty vlastného imania, čo malo za následok zníženie vlastného imania o 101 225 EUR.

Celkové zníženie vlastného imania vplyvom precenenia obchodného podielu spoločnosti Spoločnosť VÍNO NITRA BOHEMIA, s.r.o. metódou vlastného imania je 856 722 EUR.

Spoločnosť dňa 20.12.2013 obstarala 16 ks akcií v nominálnej hodnote za akciu 100 000 EUR, t.j. v celkovej hodnote 1 600 000 EUR, čo predstavuje 16,84 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti CHATEAU MODRA, a.s., Dolná 120, 900 01 Modra, IČO: 35 754 079 zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 1889/B. Vzhľadom na skutočnosť, že je to navýšenie základného imania spoločnosti CHATEAU MODRA, a.s. a uvedená zmena bola zapísaná do obchodného registra 31.12.2013, a posledná známa účtovná závierka spoločnosti je k 31.12.2012, Spoločnosť eviduje tieto cenné papiere v obstarávacej cene.

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
VÍNO NITRA BOHEMIA, s.r.o.	metóda vlastného imania	-856 722	-935 325

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo- veriteľ OTP Banka Slovensko, a.s., Štúrova 5, 813 54 Bratislava, IČO: 31 318 916, Zmluvou o zriadení záložného práva k hnuteľnej veci č. 2500/08/87-ZZ-05.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	3 371 437

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Spoločnosť k 31.12.2013 vykazuje opravné položky k nepremieľaným pohľadávkam, pri ktorých hrozí riziko, že ich dlžník nezaplatí:
 - voči spoločnosti COOP Jednota Považská Bystrica, v konkurze v celkovej výške 27 489 EUR
 - voči spoločnosti ZEOTOP, s.r.o. v celkovej výške 20 010 EUR.

Spoločnosť dňa 7.11.2013 odpísala pohľadávky voči spoločnosti v konkurze Skyko spol. s r.o. v likvidácii a tým aj zúčtovala opravnú položku vytvorenú v 100 % -nej výške pohľadávky 865 EUR.

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	039					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	041					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	043					
6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	044					
7. Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046					
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	047	konkurz, riziko	48 364		865	47 499
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	049					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	051					
6. Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053					
8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	054					

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	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
Pohľadávky z obchodného styku	48 364			865	47 499
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	48 364			865	47 499

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Celková hodnota pohľadávok BO: 3 908 663 EUR

Celková hodnota pohľadávok PO: 4 038 480 EUR

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 333 778	1 540 122	3 873 900
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	34 763		34 763
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 368 541	1 540 122	3 908 663

F. t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

- Pohľadávky zabezpečené záložným právom - veriteľ Všeobecná úverová banka, a.s., Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava, IČO: 31 320 155, Zmluvou o zriadení záložného práva na pohľadávky a iné práva č. 1066/2007/ZZ.

- Na základe Zmluvy o kontokorentnom úvere zo dňa 25.2. 2008 bol Spoločnosti poskytnutý kontokorentný úver od veriteľa OTP Banka Slovensko, a.s., Štúrova 5, 813 54 Bratislava, IČO: 31 318 916, do výšky 1 660 000 EUR, pri úrokovej sadzbe v objeme 1 M BRIBOR + 3,50 % p.a. Uvedený úver je zabezpečený Zmluvou o zriadení záložného práva k hnutelnej veci č. 2500/08/87-ZZ-05. Hodnota kontokorentného úveru k 31.12.2013 je vo výške 1 434 743 EUR.

- Na základe Zmluvy o úvere zo dňa 14.5.2009 bol Spoločnosti poskytnutý dlhodobý úver od veriteľa Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s., Štefánikova 27, 814 99 Bratislava, IČO: 00 682 420, do výšky 1 698 889 EUR, pri úrokovej sadzbe v objeme 6 M EURIBOR + 3 % p.a. Uvedený úver je zabezpečený Zmluvou o zriadení záložného práva k hnutelným veciam č. 22998-2009. Hodnota kontokorentného úveru k 31.12.2013 je vo výške 357 189 EUR.

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota
VÚB, a.s.	Zmluva o zriadení záložného práva na pohľadávky 1066/2007/ZZ	3 908 663

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		3 908 663
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	3 908 663

F. v) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť na základe Rozhodnutia predstavenstva rozhodla o tvorbe odloženej daňovej pohľadávky :

- z možnosti umorovania daňovej straty v budúcich obdobiach za rok 2012 vo výške 670 705 EUR

Spoločnosť použila na výpočet odloženej dane sadzbu dane 22 %.

Dôvod	Základňa pre výpočet		Suma odloženej daňovej pohľadávky	
	BO	PO	BO	PO
Možnosť umorenia straty v	670 705	670 705	147 555	154 262

F. w) Významné položky krátkodobého finančního majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	24 480	10 468
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	15 491	22 925
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	39 971	33 393

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 205	4 115
internet, doména, telefónne poplatky	32	25
inzercia, publikácie, zákony	1 921	1 552
poistenie	731	153
etikety	1 521	1 521
ostatné		864
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	15 871	9 716
Vrátenie spotrebnej dane	14 313	9 716
prefaktúracia služieb	1 558	

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a)****G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní**

Dňa 7.6.2012 bol odkúpený podiel od spoločníka Vladimír Záleský, r.č. 540423/0755, Radlinského 479/9, 930 01 Hlohovec. Na základe exekučného príkazu na vykonanie exekúcie postihnutím obchodného podielu v Spoločnosti, naša Spoločnosť vypočítala výšku vyrovnávacieho podielu Vladimíra Záleského a finančné prostriedky poslala na účet exekútora, vykonala kroky k výmazu Vladimíra Záleského ako spoločníka v Spoločnosti.

Dňa 17.4.2013 bol uvedený podiel bezplatne prevedený na doterajších vlastníkov spoločnosti VÍNO NITRA, spol. s r.o. podľa podielu akým sa doterajší spoločníci podieľajú na základnom imaní.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky uvedená zmena nebola zapísaná do Obchodného registra.

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6 325 866	6 325 866
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	6 325 866	6 325 866
- United Industries, a.s.	6 324 869	6 323 874
- VÍNO NITRA, spol. s r.o.		996
- Ing. Peter Paukner. Ing. Miroslav Paukner, Jana Križanová	997	996
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	6 325 866	6 325 866
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou		
ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv		

G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	510 730
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	510 730
Iné	
Spolu	510 730

G. a) 5) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania

Spoločnosť k 31.12.2013 vlastní obchodný podiel v spoločnosti VÍNO NITRA BOHEMIA, s.r.o., Třešňová 487, 252 43 Pruhonice, IČO: 253 427 03, zapísaná u Městského soudu v Praze, Oddiel: C, Vložka číslo: 105047, v celkovej výške 23 350 000 CZK, čo predstavuje 100% - ný podiel na základnom imaní spoločnosti.

K 31.12.2013 Spoločnosť precenila obchodný podiel spoločnosti metódou vlastného imania podľa poslednej známej účtovnej závierky spoločnosti VÍNO NITRA BOHEMIA, s.r.o., t.j. účtovnej závierky k 31.12.2012, čo malo za následok zníženie vlastného imania o 755 497 EUR.

Vzhľadom na skutočnosť, že Spoločnosť eviduje obchodný podiel spoločnosti VÍNO NITRA BOHEMIA, s.r.o. aj v mene CZK a súčasne aj v mene EUR vzniknutý kurzový rozdiel Spoločnosť zúčtovala na účty vlastného imania, čo malo za následok zníženie vlastného imania o 101 225 EUR.

Celkové zníženie vlastného imania vplyvom precenenia obchodného podielu spoločnosti Spoločnosť VÍNO NITRA BOHEMIA, s.r.o. metódou vlastného imania je 856 722 EUR.

Spoločnosť dňa 20.12.2013 obstarala 16 ks akcií v nominálnej hodnote za akciu 100 000 EUR, t.j. v celkovej hodnote 1 600 000 EUR, čo predstavuje 16,84 % - ný podiel na základnom imaní spoločnosti CHATEAU MODRA, a.s., Dolná 120, 900 01 Modra, IČO: 35 754 079 zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 1889/B. Vzhľadom na skutočnosť, že je to navýšenie základného imania spoločnosti CHATEAU MODRA, a.s. a uvedená zmena bola zapísaná do obchodného registra 31.12.2013, a posledná známa účtovná závierka spoločnosti je k 31.12.2012, Spoločnosť eviduje tieto cenné papiere v obstarávacej cene.

Text	Suma	
	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	-856 722	-935 325
Iné prípady:		
Spolu	-856 722	-935 325

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	26 628	24 779	23 679	2 949	24 779
Z- rezerva na nevyčerpané dovolenky	18 046	16 775	15 859	2 187	16 775
Z- rezerva na odvody k nevyčerpaným dovolenkám	6 282	5 804	5 520	762	5 804
Z - rezerva na audit účtovnej závierky	2 200	2 200	2 200		2 200
Z - rezerva na zverejnenie účtovnej závierky	100		100		

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	41 717	26 528	2 200	39 417	26 628
Z- rezerva na nevyčerpané dovolenky	35 611	18 046		35 611	18 046
Z- rezerva na odvody k nevyčerpaným dovolenkám	3 806	6 282		3 806	6 282
Z - rezerva na audit účtovnej závierky	2 200	2 200	2 200		2 200
Z - rezerva na zverejnenie účtovnej závierky	100				100

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Celková hodnota záväzkov BO: 4 014 753 EUR

Celková hodnota záväzkov PO: 3 900 790 EUR

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	2 616 711	2 983 169
Záväzky po lehote splatnosti	1 398 042	917 621

G. 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	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
098 - Dlhodobé záväzky voči materskej účtovnej jednotke	580 850			580 850
103 - Záväzky zo sociálneho fondu	716			716
104 - Ostatné dlhodobé záväzky	29 848		29 848	
105 - Odložený daňový záväzok	472 774			472 774
107 - Záväzky z obchodného styku	2 480 462	2 480 462		
109 - Nevyfakturované dodávky	37 408	37 408		
113 - Záväzky voči zamestnancom	43 520	43 520		
114 - Záväzky zo sociálneho poistenia	57 423			
115 - Daňové záväzky a dotácie	290 541	290 541		
116 - Ostatné záväzky	21 211			
Spolu:	4 014 753	2 851 931	29 848	1 054 340

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 084 188	1 198 157
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1 054 340	1 186 338
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	29 848	11 819
Krátkodobé záväzky spolu	2 930 565	2 702 633
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 532 523	1 785 012
Záväzky po lehote splatnosti	1 398 042	917 621

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Prepočet odloženého daňového záväzku:

- Daňová zostatková cena hmotného majetku: 1 438 872 EUR

- Účtovná zostatková cena hmotného majetku 4 258 550 EUR

- rozdiel 2 819 678 EUR po prepočte sadzbou dane 22 % = 620 329 EUR

Spoločnosť pre výpočet odloženej dane použila sadzbu dane 22 %.

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	1 438 872 - 4 258 550 = - 2 819 678 ; - 2 819 678 x 22 % = - 620 329

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 819 678	3 298 548
odpočítateľné		3 298 548
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	670 706	670 706
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	147 555	154 262
Uplatnená daňová pohľadávka	147 555	154 262
Zaúčtovaná ako náklad	6 707	154 262
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	620 329	758 666
Zmena odloženého daňového záväzku	138 337	167 910
Zaúčtovaná ako náklad	138 337	167 910
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 084	-2 594
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 465	2 909
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		6 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 465	8 909
Čerpanie sociálneho fondu	2 833	5 231
Konečný zostatok sociálneho fondu	716	1 084

G. i) Bankové úvery

- Na základe Zmluvy o kontokorentnom úvere zo dňa 22.8. 2007 bol Spoločnosti poskytnutý kontokorentný úver od veriteľa Všeobecná úverová banka, a.s., Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava, IČO: 31 320 155, do výšky 172 000 EUR, pri úrokovej sadzbe v objeme 1 M BRIBOR + 4 % p.a. Uvedený úver je zabezpečený Zmluvou o zriadení záložného práva na pohľadávky a iné práva č. 1066/2007/ZZ. Hodnota kontokorentného úveru k 31.12.2013 je vo výške 30 203 EUR.

- Na základe Zmluvy o kontokorentnom úvere zo dňa 25.2. 2008 bol Spoločnosti poskytnutý kontokorentný úver od veriteľa OTP Banka Slovensko, a.s., Štúrova 5, 813 54 Bratislava, IČO: 31 318 916, do výšky 1 659 678 EUR, pri úrokovej sadzbe v objeme 1 M BRIBOR + 3,50 % p.a. Uvedený úver je zabezpečený Zmluvou o zriadení záložného práva k hnuťelnej veci č. 2500/08/87-ZZ-05. Hodnota kontokorentného úveru k 31.12.2013 je vo výške 1 434 743 EUR.

- Na základe Zmluvy o úvere zo dňa 14.5.2009 bol Spoločnosti poskytnutý dlhodobý úver od veriteľa Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s., Štefánikova 27, 814 99 Bratislava, IČO: 00 682 420, do výšky 1 698 889 EUR, pri úrokovej sadzbe v objeme 6 M EURIBOR + 3 % p.a. Uvedený úver je zabezpečený Zmluvou o zriadení záložného práva k hnuťelným veciam č. 22998-2009. Hodnota kontokorentného úveru k 31.12.2013 je vo výške 357 189 EUR.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Slovenská rozvojová záručná	EUR	6M BRIBOR + 3 % p.a.	21.4.2017	247 509	247 509	357 189
Krátkodobé bankové úvery						
OTP, a.s.	EUR	1 M BRIBOR + 3,50 % p.a.	22.3.2014	1 434 743		1 583 956
VÚB, a.s.	EUR	1M BRIBOR + 4 % p.a.	28.4.2014	30 203		95 647
Slovenská rozvojová záručná	EUR	6M BRIBOR + 3 % p.a.	31.12.2014	109 680	109 680	109 680
Kreditné karty	EUR		31.12.2014	111		2 437

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
United Industries, a.s.	EUR	4,65		580 850	580 850	580 850
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
United Industries, a.s.	EUR		2014	15 000	15 000	15 000
PHDr. Šebo Eduard	EUR	2	2014	434 038	434 038	344 038
SG Holding a.s.	EUR		2014	35 000	35 000	0
LEVICKÉ MLIEKARNE a.s.	EUR	6	2014	135 970	135 970	135 970
Grossmanov dom, a.s.	EUR	5	2014	50 000	50 000	50 000
VÍNO NITRA BOHEMIA, s.r.o.	EUR		2014			15 000

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	293	4 096
123 - bonusy reťazce, služby	293	4 096
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	77 012	85 449
dotácie	77 012	85 499
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Produkt A = tržby za tovar

Produkt B = tržby z predaja výrobkov

Produkt C = tržby za služby

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	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
Slovenská republika	14 755	3 436	6 865 940	6 601 070	180 391	193 476
Česká republika			82 590	167 176		
Čína	40 800	40 000	76 153	68 705		
Japonsko			7 338		50	
Spolu	55 555	43 436	7 032 021	6 836 951	180 441	193 476

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 719 907	2 213 629	2 335 590	-493 721	-121 108
Výrobky	813 346	807 609	1 104 836	90 036	-248 975
Zvieratá					
Spolu	2 533 253	3 021 238	3 440 426	-403 685	-370 083
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	114 431	931 388
Tržby z predaja majetku a materiálu	28 000	439 566
Tržby z materiálov a obalov	12 419	376 712
Výnosy z postúpených a odpísaných pohľadávok	435	18 240
Výnosy z dotácií	8 436	1 277
Výnosy z poisťovní	2 271	1 723
Výnosy zo súdnych sporov		7 746
Odpísané záväzky	3 649	40 087
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	59 221	46 037
Finančné výnosy, z toho:	181 082	2 890
Kurzové zisky, z toho:	4 088	2 800
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 331	
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Nepeňažný vklad	176 433	
Výnosové úroky	561	90
Mimoriadne výnosy, z toho:		

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	7 032 021	6 836 951
Tržby z predaja služieb	180 441	193 476
Tržby za tovar	55 555	43 436
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	295 513	564 195
Čistý obrat celkom	7 563 530	7 638 058

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch**I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 149 028	1 793 542
Auditorské služby	2 200	2 200
Právne a notárske služby	8 544	5 846
Opravy a údržba	37 939	38 908
Cestovné	30 583	18 194
Reprezentačné	37 168	18 757
Náklady na prepravu	218 531	261 448
Nájomné	113 986	167 179
Náklady na reklamu	181 772	71 326
Poplatky a bonusy obchodným reťazcom	827 353	791 854
Poradenské služby, spracovanie miezd	22 025	33 600
Služby plnenia vína	486 741	254 893
Sprostredkovanie obchodu	35 417	416
Služby ekonomické, obchodná činnosť	43 849	
Telefónne poplatky, poštovné, internet	15 454	18 420
Ostatné služby	87 466	110 501

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	21 426	6 072
Spotreba materiálu	4 298 597	4 314 818
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 140 210	1 863 348
Osobné náklady	692 844	815 921
Dane a poplatky	11 351	14 063
Odpisy majetku	262 598	318 493
Zostatková cena predaného majetku	40 097	579 157
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam		-294
Ostatné náklady	133 320	136 008

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	143 639	157 360
Kurzové straty spolu, z toho:	8 070	1 581
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 352	217
Nákladové úroky	124 286	141 859
Ostatné náklady na finančné služby	11 283	13 920

I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 200	2 200
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. a) až J. e) Odložená daň

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	6 707	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	124 923	124 369
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadá		
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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-593 055	x	x	-497 082	x	x
teoretická daň	x		23	x		19
Daňovo neuznané náklady	781 958			179 887		
Výnosy nepodliehajúce dani	-269 127			-353 511		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-80 224			-670 705		
Splatná daň z príjmov	x		22	x		19
Odložená daň z príjmov	x	131 630	22	x	131 630	
Celková daň z príjmov	x			x		

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Spoločnosť k 31.12.2013 eviduje na podsúvahovom účte evidenciu ostatného hmotného majetku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	7 625	7 625

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 325 866				6 325 866
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-996		-996		
Zmena základného imania			996		-996
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	-935 325	95 854	17 251		-856 722
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	157 400				157 400
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	1 073 616			-1 073 616	
Nerozdelený zisk minulých rokov	940 206	17 251		1 073 616	2 031 073
Neuhrazená strata minulých rokov				-510 730	-510 730
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-510 730	-461 425		510 730	-461 425
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 325 866				6 325 866
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-996				-996
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	-935 325				-935 325
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	149 907			7 493	157 400
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	1 073 616				1 073 616
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 019 080	25 918	166 231	61 439	940 206
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	74 932		510 730	-74 932	-510 730
Ostatné položky vlastného imania				6 000	6 000
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).