

A.a.) **Dátum založenia: 05.10.1992**b.) **Opis hospodárskej činnosti:** kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
Poskytnutie služieb v rozsahu voľnej živnosti

c.)

Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	28	28
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	28	26
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

d.) **Účtovná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách?**ÁNO/NIE

Ak ÁNO:

Názov účtovnej jednotky:

Sídlo:

Významné údaje ručenia:

e.) **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna/mimoriadna**f.) **Dátum schválenia predposlednej účtovnej závierky: 31.10.2013****B.**a.) **Členovia štatutárnych orgánov:**

- dozorných orgánov:

- iných orgánov:

C.**Konsolidácia: -****D.****Vid'. E a F****E.****Použité účtovné zásady a účtovné metódy:**a.) **Splnenie predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern): ÁNO/NIE**b.) **Zmeny účtovných zásad a metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia: neboli**

c.) **Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: **obstarávacia cena**
2. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: **obstarávacia cena**
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
7. dlhodobý finančný majetok:
8. zásoby obstarané kúpou: **obstarávacia cena**
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: **priamymi nákladmi**
10. zásoby obstarané iným spôsobom: Darované reprodukčnou cenou
11. zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:
12. pohľadávky: **menovitá hodnota ,kúpené obstar.cenou**
13. krátkodobý finančný majetok: **menovitá hodnota**
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: **vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím**
15. a.) záväzky: **menovitá hodnota**
b.) rezervy: **v očakávanej výške záväzku**
c.) dlhopisy, pôžičky a úvery: **menovitá hodnota**
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: **ako bod 14.**
17. deriváty:
18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:
19. prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: **pri operatívnom leasingu majetok vykazuje len vlastník, pri finančnom leasingu vykazuje nájomca vo výške istiny a súvisiacich nákladov**
20. majetok obstaraný v privatizácii:
21. daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a daň z príjmov odložená do budúcných účtovných období: **splatná daň vo výške základu dane x 23%, odložená vo výške trvalého rozdielu daňového a účtovného zostatku**

d.) **Odpisový plán pre dlhodobý majetok:**

1. Doba odpisovania: **stavby 20 rokov, samostatné hnutel'né veci 4-6 rokov**
2. Odpisové metódy: **rovnomerne mesačne**

e.) **Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia:**

F.

Údaje vykázané na strane aktív

1. Dlhodobý majetok

- a.) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek, zost. hodnota

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné 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		35002						35002
Prírastky		2400						2400
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		37402						37402
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		35002						35002
Prírastky		50						50
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		35052						35052
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2188						2188
Stav na konci účtovného obdobia		2350						2350

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Minulé 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		35002						35002
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		35002						35002
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32814						32814
Prírastky		2188						2188
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		35002						35002
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2188						2188
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

1. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Minulé účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných 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		18612	2896672			2202			2917486
Prírastky		8654	1169104						1177758
Úbytky			1095207						1095207
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		27266	2970569			2202			3000037
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		14616	1805765			2202			1822583
Prírastky		1183	769833			0			771016
Úbytky			1095207						1095207
Stav na konci účtovného obdobia		15799	1480391			2202			1498392
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3996	1090907			0			1094903
Stav na konci účtovného obdobia		11467	1490178			0			1501645

Tabuľka č. 2

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		27266	2970569			2202			3000037
Prírastky			1038215			0			1038215
Úbytky		2504	940371			996			943871
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		24762	3068413			1206			1094381
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		15799	1480391			2202			1498392
Prírastky		1490	1345116						1346606
Úbytky		2504	930348			-996			931856
Stav na konci účtovného obdobia		14785	1895159			1206			1911150
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		11467	1490178			0			1501645
Stav na konci účtovného obdobia		9977	1173254			0			1183231

3. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

4. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Minulé účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	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			408827						408827
Prírastky			37600						37600
Úbytky			302135						302135
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			144292						144292
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			408827						408827
Stav na konci účtovného obdobia			144292						144292

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	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			144292						144292
Prírastky									
Úbytky			144292						144292
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			0						0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			144292						144292
Stav na konci účtovného obdobia			0						0

5. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

6. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

b.) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku:

Havarij. a zákonné poisťov. voz.

Poistenie poľnohospod. strojov počas poľn. prác

c.) DNHM a DHM, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

d.) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o požičke: poľnohospod. stroje kúpené na leasing / vid'.v prílohe č. 1/

e.) DNHM a DHM, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra:

f.) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty:

g.) Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097:

h.) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky:

i.) 1. Štruktúra dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy.

2. Ak má v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv:

j.) Obstarávacia cena zložiek dlhodobého finančného majetku

k.) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku:

l.) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku:

m.) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať:

n.) Ocenenie dlhodobého finančného majetku reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania a vplyv na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

o.) Opravné položky k zásobám:

p.) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať:

q.) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:

r.) Opravné položky k pohľadávkam dôvod ich tvorby zníženia a zrušenia:

Druh	K pohľ. z obch. styku		K iným pohľ.	
	Minulé o.	Bežné o.	Minulé o.	Bežné o.
Počiatkový stav	56366	36258	52285	31927
Tvorba	9052	1610	19073	41155
Zníženie				
Zrušenie	29160	36258	39431	31927
Zostatok	36258	1610	31927	41155

s.) Hodnota pohľadávok: 2352093,- Eur

Obchodné	Spolu	Splatnosť do 1 roka		Splatnosť do 5 rokov	
		Minulé o.	Bežné o.	Minulé o.	Bežné o.
Do lehoty splatnosti	1406175	805346	1363587	78986	42588
Po lehote splatnosti	358112	413566	358112		

Sociálne:

Daňové: 7690,-

Voči spoločníkom: 0,-

Iné: 580116,-

t.) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia:

u.) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať: V prospech VUB banka: 680000

v.) Odložená daňová pohľadávka opis jej vzniku: vid'. tabuľku v prílohe č. 2

w.) Významné zložky krátkodobého finančného majetku: **vid'. bod G písmeno f.)**

Názov položky	Minulé účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	11314	14755
Bežné bankové účty	89289	95667
Bankové účty termínované/TABA/		
Peniaze na ceste		
Spolu	100603	110422

x.) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku /KFM/:

y.) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené právo a pri ktorom má obmedzené právo s nim nakladať:

z.) Ocenenie krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou, vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

za.) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

zb.)

G.

Údaje vykázané na strane pasív:

a.) Vlastné imanie

1. Opis základného imania:peňažný vklad: 285 468,-

- počet akcií
- hodnota akcií
- práva spojené s jednotlivými druhmi akcií
- splatené základné imanie 285 468,-

2. Hodnota upísaného vlastného imania

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty v predchádzajúcom účtovnom období:zisk nebol rozdelený.

4. Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane vlastnených ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv

5. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, napr.:

Zmeny reálnej hodnoty majetku:

Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania:

Významné opravy min. rokov:

Storno predaja poľn.stroja z r.201 : 89 808,-

Dobropisy za rok 2012: 24 392,-

6. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní : 15687 : 285468 = 0,055

b.) Rezervy za bežné účtovné obdobie a predpokladaný rok použitia rezerv:

	Minulý rok	Bežný rok
Počiatkový stav	27974	27405
Tvorba	27405	37112
Zníženie		
Zrušenia	27974	27405
Zostatok	27405	37112

Rok použitia: 2014 na nevyčerp. dovolenky, za audit a záručné opravy

c.) Záväzky celkom: 4 592 220,-

Do lehoty splatnosti: 4 592 220,-

po lehote splatnosti:

d.) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Bežný rok /4 592 220,-/

Druh záv. - položky súvahy	Rezervy	Obchodný styk	Soc. poistenie	Daňový úrad	Zamestnanci	Spoločníci	Leasing	Soc. fond	Nevyf. Dod.
Zost. doba do 1 roka	37112	809262	16532	73119	16869		81154		725
od 1 do 5 rokov							83839		
viac ako 5 rokov									

Bankové úvery KTK: 836 985,-

KTK fin. výpomoci: 2 659 283,-

Odložená daň: 64 693,-

Minulý rok (spolu 5 113 452,-)

Druh záv. - položky súvahy	Rezervy	Obchodný styk	Soc. poistenie	Daňový úrad	Zamestnanci	Spoločníci	Dlhodobé ostatné	Soc. fond	Nevyf. Dod.
Zost. doba do 1 roka	27405	1523969	14861	9174	26289	93795			0
od 1 do 5 rokov							264871		
viac ako 5 rokov									

KTK: 986818,- ostat.záväzky: 117299,- odlož.daň.záväzok: 73007,-

KTK fin. výpomoci: 1975964,-

e.) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo inou formou:

f.) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	294057	366777
odpočítateľné	43540	
zdaniteľné	337597	366777
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	43540	76359
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	9579	17562
Uplatnená daňová pohľadávka	9579	17562
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	9579	17562
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	74271	90569
Zmena odloženého daňového záväzku	-16298	
Zaúčtovaná ako náklad	-8314	90569
Zaúčtovaná do vlastného imania		

g.) Závazky zo sociálneho fondu:

Počiatkový stav	0
Tvorba z nákladov	2469
Tvorba zo zisku	
Tvorba – iné	
Čerpanie	2469
Kon. zostatok	0

h.) Vydané dlhopisy, menovitá hodnota, emisný kurz, úrok a splatnosť

i.) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci, mena, v ktorej boli poskytnuté, charakter, hodnota v cudzej mene a hodnota v slovenských korunách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia:

	Úrok p. a.	Charakter	Istina min.r.	Istina bež. r.	Splatnosť
Bank. úver dlhod.					
Bank. úver KTK TB	4,03	KTK	488849	197055	r. 2014
Bank. úver KTK VÚB		KTK	497969	639930	r. 2014
Pôžičky					
Návr. fin. výpomoci			1975964	2659283	

Zabezpečenie:

j.) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

k.) Významných položkách derivátov:

l.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:

m.) Majetok prenájatý formou fin. prenájmu u nájomcu: vid'.Prílohu č.1

H.

Výnosy

a.)

TYP	Predaj tovaru		Prenájom strojov		Služby do zahraničia	
	Minulé účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Oblasť odbytu	b	c	d	e	f	g
a						
tuzemských	10733823	8829745	531896	554302		
Zahraničné		177999		0	268534	268526
Spolu	10733823	9008744	531896	554302	268534	268526

b.) Zmeny stavu vnútro organizačných zásob, ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, dôvody vzniku:

1. Manká a škody
2. Opravné položky
3. Zmena metódy oceňovania
4. Dary

c.) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov:

d.) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:

Náhrad.diely získané darom : 168187.-

Odpis leas.záväzkov po prerušení leasingov: 227730.-

e.) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Z toho:

- fin. výnosy celkom 46445 Dividendy : 13260.-
- kurzový zisk -
- kurzový zisk z prepočtu k 31.12. -

f.) Suma položiek mimoriadných výnosov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis:

g.)

Názov položky	Minulé účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	800430	822828
Tržby za tovar	10733823	9008744
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	405705	1389532
Čistý obrat celkom	11939958	11221104

I. Náklady

a.) – d.)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	11458481	12837197
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4482	4482
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Spotreba mater. A energie	313551	364095
Nájom strojov a budov	134219	113460
Poľnohospod.práce	242401	272136
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Osobné náklady	689092	659702
odpisy	597835	481019
Zostat.cena pred.HIM	758845	301516
Finančné náklady, z toho:	256130	448337
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		1232
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: úroky</i>	101074	135016
Predané CP		302135
Mimoriadne náklady, z toho:		

J.
Dane z príjmov
a.) – e.)

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	-435	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	3376	
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 pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

f.) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov:

- splatná:

- odložená: 8314,- EUR

g.) Zmena sadzby dane z príjmov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Minulé 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:	12801	x	x	29692	x	x
teoretická daň	12801 x 23%	2944	23	29692 x 19%	5641	19
Daňovo neuznané náklady	209823			83891		
Výnosy nepodliehajúce dani	- 233118			163626		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	- 23295			-50043		
Splatná daň z príjmov	X			X		
Odložená daň z príjmov		- 8314		49739 x 23%	11440	23
Celková daň z príjmov	X	- 8314		x	11440	23

K.**Údaje o podsúvahových účtoch:**

1. informácie o významných položkách prenajatého majetku:
2. majetok prijatého do úschovy:
3. pohľadávky a záväzky z opcí:
4. odpísané pohľadávky:
5. pohľadávky a záväzky z leasingu:
6. majetok v nájme (operatívny prenájom):
7. iné:

L.**Iné aktíva a iné pasíva****a.) Opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe vyplývajúcich:**

	Bežný rok	Min. rok
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záv. právnych predpisov		
Zo zmlúv o podriadenom záväzku		
Z ručenia v členení podľa jednotlivých druhov ručenia		
Informácie o iných formách zabezp., budúci možný záv. voči spriazn. osobám, ktorými sú:		

1. Ovládané a ovládajúce osoby:
2. Právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou:
3. Fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv:
4. Zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby:
5. Právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v treťom a štvrtom bode vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkované
6. Osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek: len konateľ
7. Osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou:
8. Osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá vplyvom sa rozumie priamy aj sprostredkovaný vplyv:
9. Opis a hodnota budúcich práv a povinností účtovnej jednotky, ktoré sa nevykazujú v súvahe, a to aj budúce právo alebo povinnosť:
 - z nájomných zmlúv
 - servisných zmlúv
 - poisťných zmlúv
 - koncesionárskych zmlúv
 - licenčných zmlúv
 - práv a povinností z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov
 - z privatizácie
 - z práva zo súdnych sporov
 - budúce práva a povinnosti voči spriazneným osobám

- iné

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N.

Zoznam spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
a	b	c	d
Szabo Agrotechnika s.r.o.	nájom	80885	80412
Poľhonákup Galanta a.s.			

O.

O skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky nie sú

- a.) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku
- b.) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek
- c.) zmena spoločníkov účtovnej jednotky
- d.) prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti
- e.) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku
- f.) začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky
- g.) vydané dlhopisy a iné cenné papiere
- h.) zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy

- i.) mimoriadne udalosti
- j.) získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení

P. Prehľad o zmenách vlastného imania

Bežné obdobie

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	285468				285468
Zmena základného imania					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond	28547				28547
Štatutárne fondy a ostatné fondy	123546			-1	123545
Nerozdelený zisk minulých rokov	1921088	18251		- 134121	1805218
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	18251	15687	- 18251		15687
Vyplatené dividendy					
SPOLU	2376900	33938	-18251	-134122	2258466

Minulé obdobie

Položka vlastného imania	Minulé účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	285468				285468
Zmena základného imania					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond	28547				28547
Štatutárne fondy a ostatné fondy	123546				123546
Nerozdelený zisk minulých rokov	1981802	35651		-96365	1921088
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	35651	18251	-35651		18251
Vyplatené dividendy					
SPOLU	2455014	53902	-35651	-96365	2376900

BIOLIFE, spol. s r.o.

Prehľad peňažných tokov

k 31.12.2012

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Suma v EUR

	2013	2012
	Bežné	Minulé
Z/S Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov / + / - /	12801	29707
A.1. Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov / súčet A1.1. až A.1.13 / + / - /	546677	610118
A.1.1. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku / + /	597835	481019
A.1.2. Zostatková hodnota DNHM a DHM účtovaná na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja / + /		
A.1.3. Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku / + / - /		
A.1.4. Zmena stavu dlhodobých rezerv / + / - /	9707	-569
A.1.5. Zmena stavu opravných položiek / + / - /	-25420	40466
A.1.6. Zmena stavu položiek časového rozlíšenia		

	nákladov a výnosov / + / - /	30969	-20038
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov / - / /665 /		-12726
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov / + /	101074	135016
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov / - /	-24750	-14083
A.1.10	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prost. a peň ekviv. ku dňu ktorému sa zost. 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 peňažné ekvivalenty 15/+/-/-233605		-40926
A.1.13	Ostatné položky nepeň. charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hosp. z bež. čin., s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov / + / - / nepeň. dary, odpis pohľ. 546, zmena stavu 415, atď	90867	41959
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu 16., ktorým sa účely tohto opatr. rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peň. prostr. a peň ekviv., na výsledok hosp. z bežn. čin. / súčet A.2.1 až A 2.4./	-1062409	243459
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-426277	462277
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-1133216	1018861
A.2.3.	Zmena stavu zásob	497084	-1237679
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku S výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostr. a peň. ekviv. / - / + /		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov /Z/S + A.1. + A.2./	-502931	883284
A.3.	Prijaté úroky z výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ	24750	14083
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do FC	-101074	-135016
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv. 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 A 1 a A 6 / + / Z / S	-579255	762351
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ alebo FČ		-16
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa		

	na prevádzkovú činnosť / + /		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť / - /		
A.10.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na PČ /DPH/ /mimoriadne príjmy a výdavky/		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-579255	762335
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie DNHM	-2400	
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	-1038215	-1029414
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa pov. za peň. ekviv. A cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie / - /		
B.4.	Príjmy z predaja DNHM / + /		
B.5.	Príjmy z predaja DHM	992450	277110
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných pap. určených na predaj alebo na obch. / + /	240000	
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskyt. účtov. jednotkou Inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku / - /		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek jed., ktorá je súčasťou konsolid. Celku / + /		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt. jed. tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskyt. účt. jed. ktorá je súč. Konsolidovaného celku / - /		
B.10.	Príjmy zo splác. pôžičiek poskyt. účt. jed. tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskyt. účt. jed., ktorá je súčasť. kons. celku / + /		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutel'ného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomca / + /		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádz. činností / + /		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností / + /		12726
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, k sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peň. toky z finančnej činnosti / - /		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, a sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peň. toky z finančnej činnosti / + /		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností / - /		
B.17.	Príjmy z mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť / + /		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť / - /		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť / + /		

B.20. Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť

B. Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /súčet B.1 až B.20/ 191835 -739578

C.1. Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní /C.1.1. až C.1.8/

C.1.1 Príjmy 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 FO ktorá je účtovnou jednotkou / - /

C.1.8 Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania / - /

C.2. Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej čin. /súčet C 21.1 až C 2.10 /

C.2.1. Vyplatený podiel na zisku

C.2.2. Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov / - /

C.2.3. Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke posk. banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti / + / 836985 986818

C.2.4 Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskyt. na zabez. hlavného predmetu činnosti / - / -986818 -1131076

C.2.5 Príjmy z prijatých pôžičiek 1651786 464182

C.2.6 Výdavky na splácanie pôžičiek -968467

C.2.7 Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci / - / -136247 -353837

C.2.8 Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného majetku a nehnuteľného majetku

C.2.9. 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.2.10 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 / - /

C.3 Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádz. činnosti / - /

C.4 Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely 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 invest. 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 jednotiek / - /		
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 /C.1 až C.9/	397239	-33913
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažné prostriedkov /A+B+C/	9819	-11156
E.	Stav PP a PE na začiatku účtovného obdobia	100603	111759
F.	Stav PP a PE na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených k 31.12.	110422	100603
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k PP a PE k 31.12.		
H.	Zostatok PP a PE na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené k 31.12.	110422	100603

Príloha č.1
Leasingové zmluvy

Leasing. spoločnosť	Predmet leas.	ISTINA		FIN.VÝNOS	
		Do 1roka	Od1 roka	Do 1 roka	Od 1 roka
S Slovensko (474027)	Kombajn Claas Lexion 460	10317,-		146,-	
VÚB leasing (474029)	Podmietač Kelly MPH 9000	3570,-		43,-	
VÚB leasing (47430)	Podmietač Kelly MPH 12000	4735,-		57,-	
Impuls leasing (474031)	Kombajn Claas Lexion 580	42437,-	22494,-	3882,-	665,-
Uni Credit (474032)	Kombajn Claas Lexion 550	20095,-	61345,-	4066,-	5170,-
SPOLU		81154,-	83839,-	8194,-	5835,-
		164993,-			

Príloha č.2

Odložená daň Biolife r. 2013

1.Účt.ZH – daň.ZH = HV Investičného majetku
1185580,36 - 888048,04

297532,32 * 22% = 65457,11
2.Nezaplatené výnosové úroky
Účet 64477
40064,74 * 22% = 8814,24

Možnosť umoriť daň. Stratu

r.2010 3097,52

r.2011

r.2012 29947,3

r.2013 10494,77

43539,59 * 22% = -9578,71

Stav účtu spolu k 31.12.2013 je pasívny zost.: 64692,64 €

Stav účtu 481 k 01.01.2013 -73007,12 €

Doučtovať -8314,48 592/481