

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Humenská mliekareň, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 21. apríla 1992 a do obchodného registra bola zapísaná 1. mája 1992 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sa, vložka č.95/P).

Uznesením Okresného súdu Prešov č. 2R/6/2013-158 bola povolená reštrukturalizácia spoločnosti HUMENSKÁ MLIEKAREŇ, a.s. a následné uznesením IExre/207/2010 došlo k zmene obchodného názvu spoločnosti z HUMENSKÁ MLIEKAREŇ, a.s. na HUMENSKÁ MLIEKAREŇ, a.s. v reštrukturalizácii.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- nákup a spracovanie surového kravského mlieka
- nákup a predaj mliečnych a potravinárskych výrobkov
- maloobchodná činnosť

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	44	48
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	37	49
Počet vedúcich zamestnancov	8	10

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie 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.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 17. júna 2013

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 16. júla 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 25. júla 2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 17. júna 2013 schválilo spoločnosť SALIX AUDIT s.r.o. – Ing. Janu Vrbovskú ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo Ing. Jozef Hurný, PhD. – predseda

Dozorná rada JUDr. Ladislav Lehocký – predseda
Ing. Mgr. Jozef Hurný – člen
Milan Sivčo – člen

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Prioritným akcionárom spoločnosti je Ing. Jozef Hurný, PhD., ktorého podiel na ZI je 98,83%. Základné imanie spoločnosti je vo výške 2 118 933,81 EUR. Základné imanie je rozdelené na 63 835 akcií. Akcie sú listinné vo forme na meno, pričom menovitá hodnota jednej akcie je 33,193919 €. S listinnou akciou na meno je podľa všeobecne záväzných právnych predpisov a stanov spojené právo akcionára podieľať sa na riadení spoločnosti, na podiel z jej zisku a z likvidačného zostatku pri zániku spoločnosti. Akcia na meno je voľne prevoditeľná rubopisom a jej odovzdaním a práva s ňou spojené má jej vlastník. S akciou na majiteľa je spojené hlasovacie právo v plnom rozsahu. Práva spojené s akciou na meno je voči spoločnosti oprávnená vykonávať osoba zapísaná v zozname akcionárov. Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Ing. Jozef Hurný, PhD.	63 091	98,83	98,83	98,83
Ostatní – drobní akcionári	744	1,17	1,17	1,17
Spolu	63 835	100	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka za rok 2013 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné, úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do používania).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, kedy bol dlhodobý nehmotný majetok zaradený do užívania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, kedy bol dlhodobý hmotný majetok zaradený do užívania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 - 30	lineárna	3,3 až 5
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	8,3 až 16,7
Dopravné prostriedky	3 až 6	lineárna	16,7 až 33,3
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty podielov.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou).

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 priemernými cenami.

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.

(e) Zákazková výroba

Účtovná jednotka neúčtuje o zákazkovej výrobe.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Účtovná jednotka neúčtuje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky sú ocenené menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou, rovnajúcou sa hodnote pri ich vzniku. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené menovitou hodnotou.

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Rezervy

Spoločnosť za dané účtovné obdobie účtovala o zákonných rezervách:

- Zákonná rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane zákonných odvodov v hodnote 5 048,53 €
- Zákonná rezerva za služby – audit účtovnej závierky rok 2013 v hodnote 2 500 €

(k) Záväzky

Záväzky sú ocenené menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

(l) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

Spoločnosť o emisných kvótach neúčtuje.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť účtovala o nároku dotácií zo štátneho rozpočtu.

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.

(p) Prenájom (lízing)

Spoločnosť neúčtovala v roku 2013 o majetku, ktorý by bol obstaraný na základe zmluvy o finančnom prenájme majetku.

(q) Deriváty

Spoločnosť o derivátoch neúčtuje.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtuje o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

(s) Cudzía mena

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 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 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 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.

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách:

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		68 054						68 054
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		68 054						68 054
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 755						14 755
Prírastky		13 620						13 620
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		28 375						28 375
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		53 299						53 299
Stav na konci účtovného obdobia		39 679						39 679

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		68 054			10 090			78 144
Prírastky								
Úbytky					10 090			10 090
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		68 054			0			68 054
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 135			10 090			11 225
Prírastky		13 620						13 620
Úbytky					10 090			10 090
Stav na konci účtovného obdobia		14 755			0			14 755
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		66 919			0			66 919
Stav na konci účtovného obdobia		53 299			0			53 299

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	131 931	6 067 337	5 622 429				8 184		11 829 881
Prírastky		36 834					28 650		65 484
Úbytky			328 238				36 834		365 072
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	131 931	6 104 171	5 294 191				0		11 530 293
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 477 382	3 489 619						4 967 001
Prírastky		167 744	306 785						474 529
Úbytky			328 238						328 238
Stav na konci účtovného obdobia		1 645 126	3 468 166						5 113 292
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	131 931	4 589 955	2 132 810				8 184		6 862 880
Stav na konci účtovného obdobia	131 931	4 459 045	1 826 025				0		6 417 001

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	131 931	3 781 121	5 530 272				2 445 462		11 888 786
Prírastky		2 287 607	187 854				38 183		2 513 644
Úbytky		1 391	95 697				2 475 461		2 572 549
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	131 931	6 067 337	5 622 429				8 184		11 829 881
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 348 299	3 240 363						4 588 662
Prírastky		130 475	346 713						477 188
Úbytky		1 392	97 457						98 849
Stav na konci účtovného obdobia		1 477 382	3 489 619						4 967 001
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	131 931	2 432 822	2 289 909				2 445 462		7 300 124
Stav na konci účtovného obdobia	131 931	4 589 955	2 132 810				8 184		6 862 880

Hmotný a nehmotný majetok spoločnosti je založený v prospech Slovenskej záručnej a rozvojovej banky, VÚB banky a LPM, š.p. Ulič.

2. Dlhodobý finančný majetok

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 predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					14 235				14 235
Prírastky									
Úbytky					14 235				14 235
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					14 235				14 235
Stav na konci účtovného obdobia					0				0

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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 predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					16 222				16 222

Prírastky									
Úbytky					1 987				1 987
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					14 235				14 235
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					16 222				16 222
Stav na konci účtovného obdobia					14 235				14 235

HUMENSKÁ MLIEKAREŇ, a.s. v roku 2013 odpredala svoj podiel na základnom imaní v spoločnosti Mlieko - výskum s.r.o. Žilina.

3. Zásoby

Stav zásob za dané účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav zásob k 01.01.2013	Prírastky	Úbytky	Opravné položky	Stav zásob k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Materiál	106 274	3 844 761	3 851 100	0	99 935
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	219 887	6 270 863	6 489 240	0	1 510
Výrobky	59 005	5 028 582	5 069 644	0	17 943
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	5 790	133 072	134 422	0	4 441
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	867	51 995	52 297	0	564
Zásoby spolu	391 823	15 329 273	15 596 702	0	124 393

Účtovná jednotka neúčtovala o opravných položkách k zásobám.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť o zákazkovej výrobe neúčtuje.

5. Pohľadávky

V roku 2013 spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam. K 31.12.2013 eviduje na účte 391 opravnú položku v hodnote 56 319,89 €, tvorenú v predchádzajúcich obdobiach.

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

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	56 320				56 320
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	56 320				56 320

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	149 110	186 611	335 721
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	28 386		28 386
Krátkodobé pohľadávky spolu	177 496	186 611	364 107

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	492 975	167 346	660 321
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	30 865		30 865
Krátkodobé pohľadávky spolu	523 840	167 346	691 186

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	186 611	167 346
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	177 496	523 840
Krátkodobé pohľadávky spolu	364 107	691 186

Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	1 642	1 053
Bežné bankové účty	2 582	331
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	4 224	1 384

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť o krátkodobom finančnom majetku neučtuje.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	730	0
Licenčné poplatky EAN kódy	537	0
Predplatné	193	0
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	2 192
Teplo - predajne	0	2 192
Spolu	730	2 192

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Spoločnosť za dané účtovné obdobie účtovala o zákonných rezervách:

- Zákonná rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane zákonných odvodov v hodnote 5 048,53 €
- Zákonná rezerva za služby – audit účtovnej závierky rok 2013 v hodnote 2 500 €

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	2 649 635	1 274 140
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	163 035	875 576
Krátkodobé záväzky spolu	2 812 670	2 149 716
 Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	977 831	1 017 100
Dlhodobé záväzky spolu	977 831	1 017 100

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť v roku 2013 neúčtovala o odloženom daňovom záväzku.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	11 961	12 489
 Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 367	2 871
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 367</i>	<i>2 871</i>
 <i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>2 784</i>	<i>3 399</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 544	11 961

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov vo výške 1% z hrubých miezd. Čerpá sa na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver v SRZB	EUR	3,2	2011 - 2018	797 800	862 600
Dlhodobé úvery spolu				797 800	862 600
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokoretný úver	EUR	4,7	2012 - 2013	212 185	233 648
Bankový úver v SRZB	EUR	4,3	2012-2013	334 400	340 400
Krátkodobé úvery spolu				546 585	574 048
Krátkodobé finančné výpomoci	EUR	-	2013	171 108	481 107
Spolu				1 515 492	1 917 755

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 944 030	2 132 915
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	1 944 030	2 132 915
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	188 885	193 163
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	188 885	193 163
Spolu	2 132 915	2 326 078

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

8. Deriváty

Spoločnosť o derivátoch neúčtuje.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Mlieko v cisternách		Smotany a ostatné mliečne výrobky		Tržby za služby a tovar		Spolu	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Slovenská republika	883 119	1 868 716	2 403 480	2 690 484	175 542	249 900	3 462 142	4 809 099
Česko	17 819						17 819	0
Poľsko	5 408						5 408	0
Rumunsko	3 926	87 002					3 926	87 002
Spolu	910 273	1 955 718	2 403 480	2 690 484	175 542	249 900	3 489 295	4 896 101

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 259 439,13 EUR (v roku 2012 zvýšenie 232 210,75 EUR).

a	2013	2012		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2013	2012
b	c	d	e	f	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 510	219 887	32 649	-218 377	187 238
Výrobky	17 943	59 005	27 379	-41 062	31 626
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	19 453	278 892	60 027	-259 439	218 865
Manká a škody				0	13 346
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-259 439	232 211

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	255 633	562 741
Dotácie na hospodársku činnosť	57 169	66 569
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	193 163	154 744
Odpis záväzku	0	323 000
Iné	5 300	18 428
Finančné výnosy, z toho:	0	8
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>8</i>
Výnosové úroky	0	8
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	3 313 753	4 646 201
Tržby z predaja služieb	29 962	103 271
Tržby za tovar	145 580	146 629
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	27 259	830 747
Čistý obrat spolu	3 516 555	5 726 848

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	346 628	347 759
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	2 500	3 150
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>344 128</i>	<i>344 609</i>
Opravy	16 067	14 160
Doprava	155 057	168 199
Nájomné	25 262	1 354
Strážna služba	21 899	25 169
Náklady na inzerciu, reklamu	2 600	6 715
Právne a ekonomické poradenstvo	34 946	6 960
Laboratórne rozbor	3 211	6 754
Ostatné	85 087	115 298
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	34 459	107 278
Manká a škody	0	13 346
Dary	208	219
Zmluvné pokuty a penále	5 422	8 142
Predaný materiál	2 988	42 290
Iné	25 841	43 281
Finančné náklady, z toho:	63 062	70 478
Kurzové straty	0	4
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>63 062</i>	<i>70 474</i>
Nákladové úroky	59 855	64 272
Bankové poplatky	3 207	4 220
Iné	0	1 982
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Spoločnosť vykázala v bežnom a predchádzajúcom účtovnom období daňovú stratu. Výška daňovej straty za rok 2013 -1 296 895,99 € a za rok 2012 -567 083,18 €.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť nesleduje ďalšie záväzky, mimo bežného účtovníctva.

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členom štatutárnych orgánov a dozornej rady neboli vyplatené ani poskytnuté žiadne príjmy ani výhody v hodnotenom účtovnom období.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá bezúročná pôžička)	977 831	1 017 000
Záväzky z obchodného styku	0	0
Spolu pasíva	977 831	1 017 000

N. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2013 nenastali také skutočnosti, ktoré by bolo potrebné uviesť v poznámkach.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 118 934	0	0	0	2 118 934
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	402 536	0	0	0	402 536
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-1724	0	-1724	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	231 918	0	0	0	231 918
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	167 002	0	0	0	167 002
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 425	0	0	0	9 425
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 950 613	0	397 497	0	-2 348 111
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-397 497	0	754 624	0	-1 152 121
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	579 980	0	1 150 397	0	-570 417

V priebehu účtovného obdobia roka 2013 nedošlo k zmene základného imania spoločnosti.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	31.12.2011				31.12.2012
	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 118 934	0	0	0	2 118 934
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	402 536	0	0	0	402 536
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-1719	0	5	0	-1724
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	231 901	17	0	0	231 918
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	167 002	0	0	0	167 002
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 270	154	0	0	9 425
Neuhradená strata minulých rokov	-1 947 091	0	3522	0	-1 950 613
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	172	0	397 669	0	-397 497
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	981 005	172	401 196	0	579 980

Účtovná strata za rok 2012:

	2012
Účtovná strata	-397 497,09

Účtovná strata za rok 2012 v hodnote -397 497,09 € bola naúčtovaná na neuhradenú stratu minulých rokov.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 - strate vo výške 1 152 121,30 € rozhodne valné zhromaždenie v roku 2014.

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY K 31.DECEMBRU 2013