

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

- a) **Obchodné meno:** MOREAU AGRI, spol. s r.o.
 Sídlo: Družstevná 616/13, 922 42 Madunice
 Dátum založenia: 16.05.1995
 Dátum vzniku: 31.08.1995

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

-
-

c) Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 34 | 36 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 33 | 36 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

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

- f) Účtovná závierka za rok 2012 bola schválená valným zhromaždením dňa 28.06.2013 .

E. Informácie o oceňovaní majetku a účtovných zásadách a metódach

- a) Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie sú v ÚJ dôvody na obmedzenie resp. ukončenie činnosti.
- b) V ÚJ neboli v roku, za ktorý sa zostavuje účtovná závierka, vykonané zmeny v účtovných zásadách, resp. metódach.
- c) Majetok a záväzky oceňuje ÚJ v účtovníctve v súlade s ustanoveniami § 24 a 25 zákona o účtovníctve nasledovne:
- dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou obstarávacími cenami
 - bežné pohľadávky a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou, pohľadávky a záväzky v cudzej mene prepočítané ref. kurzom ECB v deň predchádzajúci ich vzniku
 - pohľadávky a záväzky predstavujúce náplň účtovania na účtoch časového rozlíšenia menovitou hodnotou pri ich vzniku (resp. zaúčtovaní v rámci uzávierkových prác)
 - záväzky charakteru rezerv menovitou hodnotou, pričom tieto sú stanovené kvalifikovaným odhadom na základe smernice ÚJ
 - peňažné prostriedky menovitou hodnotou (cudzia mena kurzom ECB alebo kurzom nákupu podľa spôsobu obstarania - § 24 odsek 2 alebo 3 zákona o účtovníctve)
 - ceniny menovitou hodnotou
 - zásoby obstarané kúpou obstarávacími cenami, pričom náklady obstarania predstavujú najmä aktivované náklady súvisiace s použitím vlastných motorových vozidiel
 - Zásoby sú v skladovej evidencii ocenené cenami obstarania, náklady obstarania sú evidované na samostatnom analytickom účte len v účtovníctve, tieto sú odúčtované pomerne k úbytku zásob.

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

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

d) Informácie o odpisovaní dlhodobého majetku.

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

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

F. Informácie o aktívach ÚJ

a) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| 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 | 97 673 | 916 304 | 766 809 | | | | | | 1 780 786 |
| Prírastky | | | 219 654 | | | | 11 906 | | 231 560 |
| Úbytky | | | 170 201 | | | | | | 170 201 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 97 673 | 916 304 | 816 262 | | | | 11 906 | | 1 842 145 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 128 510 | 537 081 | | | | | | 665 591 |
| Prírastky | | 21 635 | 186 557 | | | | | | 208 192 |
| Úbytky | | | 170 201 | | | | | | 170 201 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 150 145 | 553 437 | | | | | | 703 582 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 97 673 | 787 794 | 229 728 | | | | | | 1 115 195 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 97 673 | 766 159 | 262 825 | | | | 11 906 | | 1 138 563 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|--|---------|--|---|--|----------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pesto- vateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obsta- rávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 97 673 | 916 304 | 764 347 | | | | | | 1 778 324 |
| Prírastky | | | 126 962 | | | | | | 126 962 |
| Úbytky | | | 124 500 | | | | | | 124 500 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 97 673 | 916 304 | 766 809 | | | | | | 1 780 786 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 106 875 | 419 162 | | | | | | 526 037 |
| Prírastky | | 21 635 | 242 419 | | | | | | 264 054 |
| Úbytky | | | 124 500 | | | | | | 124 00 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 128 510 | 537 081 | | | | | | 665 591 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 97 673 | 809 429 | 345 185 | | | | | | 1 252 287 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 97 673 | 787 794 | 229 728 | | | | | | 1 115 195 |

b) Informácie o poistení dlhodobého majetku

| Predmet poistenia (druh majetku) | Poistené riziko* | Poistná suma ** | | Ročné poistné | |
|-------------------------------------|---|-----------------|---------|---------------|--------|
| | | BUO | BPUO | BUO | BPUO |
| Hnuteľný majetok | Poškodenie /živelná udalosť/ krádež | 46 472 | 46 472 | 111 | 111 |
| Stavby ¹ | Poškodenie /živelná udalosť/ krádež | 733 586 | 733 586 | 716 | 716 |
| Motorové vozidlá | Havarijné poistenie-totál.škoda, odcudzenie, | 826 161 | 749 198 | 16 955 | 16 426 |

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

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

¹ Admin.budova, sklad súčiastok, prístrešok, obchod so staveb. a poľnohosp.strojmi, kancelárie, administratíva**c) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku**

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bež. účtovné obdobie* |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo (ručenie Tatra Banke z titulu prijatého úveru – pozri bod G/i) | 1 013 056 |

*údaj v obstarávacích cenách

o) Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

| Zásoby | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|--|--------------|---|---|---|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Materiál | | | | | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | 69 384 | 7 885 | | | 79 269 |
| Nehnutelnosť na predaj | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| Zásoby spolu | 69 384 | 7 885 | | | 79 269 |

OP k zásobám tovaru (náhradné diely) boli vytvorené v dvoch kategóriách :

Do zásob kategórie B boli zahrnuté zásoby obstarané od 01.01.2011 do 30.06.2012, u ktorých nebol pohyb do 31.12.2013. Tvorba OP vo výške 30 % z OC

Do zásob kategórie C boli zahrnuté zásoby obstarané do 31.12.2010, u ktorých nebol pohyb do 31.12.2013. Tvorba OP vo výške 50 % z OC.

OP k zásobám tovaru (stroje) boli vytvorené tiež v dvoch kategóriách:

Do zásob kategórie B u strojov boli vybraté stroje bez ohľadu na obdobie obstarania, u ktorých je reálna možnosť predaja za nižšiu cenu ako OC. Tvorba OP vo výške 10 % z OC.

Do zásob kategórie C u strojov boli vybraté stroje kde je vysoká možnosť predaja za nižšiu cenu ako OC, nakoľko na túto značku strojov sa spoločnosť nezameriava. Tvorba OC vo výške 30 %.

Informácie o dôvodoch tvorby opravných položiek k zásobám

| Druh zásob | Dôvod tvorby opravnej položky |
|------------|---|
| tovar | Náhradné diely bez pohybu za posledných 18 mesiacov + stroje pri ktorých je riziko odpredaja za ceny nižšie ako obstarávacie ceny |

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 | 285 939 | 80 283 | 40 261 | 153 449 | 172 512 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 285 939 | 80 283 | 40 261 | 153 449 | 172 512 |

Doplňujúce informácie k údajom tabuľky

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

Tvorba OP k pohľadávkam nezaplateným do 720 dní po splatnosti vo výške 50 % z menovitej hodnoty.

Tvorba OP k pohľadávkam nezaplateným nad 720 dní po splatnosti vo výške 100 % z menovitej hodnoty.

Tvorba OP k pohľadávkam, kde na dlžníka bol vyhlásený konkurz vo 100 % z menovitej hodnoty

Tvorba OP k iným pohľadávkam /poskytnutý prevádzkový úver/ nezaplateným do 90 dní po splatnosti vo výške 100 % z menovitej hodnoty.

s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky -odložená daňová pohľadávka | 35 960 | | 35 960 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 35 960 | | 35 960 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 156 571 | 670 966 | 1 827 537 |
| 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 | 1 104 | | 1 104 |
| Iné pohľadávky | 2 002 | | 2 002 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 159 677 | 670 966 | 1 830 643 |

t) a u) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|---|-----------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo (ručenie ČSOB z titulu prijatého úveru – pozri bod G/i). | x | 497 900,- |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x | |

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

Pozri bod G/f

w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 14 429 | 4 752 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahr. banky | 203 075 | 291 931 |
| Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej Banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | -4 | -4 |
| Spolu | 217 500 | 296 679 |

zb) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé,: | 6 493 | 4 709 |
| z toho: - poisťné /zákonné, havarijné, majetok/ | 4 576 | 2 630 |
| - domény, prístupy na web, licencie | 1 394 | 1 444 |
| | | |

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

| | | Stav k 31.12. v EUR |
|--------------------------------|-----------------|---------------------|
| Upísané vlastné imanie celkom | | 331 939 |
| Z toho | základné imanie | 331 939 |
| | * | |
| Splatené vlastné imanie celkom | | 331 939 |
| Z toho | základné imanie | 331 939 |
| | * | |

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

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 213 616 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | 3 320 |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 210 296 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 213 616 |

Bod 4 - Informácie o štruktúre základného imania podľa vlastníkov

| Zl spolu | z toho vo vlastníctve | | |
|----------|-----------------------|------------------------|------------|
| | ÚJ samotnej | osôb * s účasťou ÚJ | iných osôb |
| 331 939 | | | 331 939 |

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

Bod 6 - Informácie o kapitálovej výnosnosti

| | |
|--|---------|
| Zisk vykázaný za bežný rok v ÚJ v EUR | 142 460 |
| Zisk pripadajúci na 1 akciu v EUR * | |
| Podiel zisku na základnom imaní v % ** | 42,92 |

* vyplní akciová spoločnosť

** vyplní spoločnosť s ručením obmedzeným

b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|---|----------------|----------------|---------------|--|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 47 850 | 15 533 | 22 875 | | 40 508 |
| - reklamácie a záručné opravy | 47 850 | 15 533 | 22 875 | | 40 508 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 232 916 | 152 041 | 166 796 | | 218 161 |
| - nevyčerpané dovolenky | 28 796 | 23 792 | 28 796 | | 23 792 |
| - nedodaný tovar a služby | 28 954 | 18 217 | 28 474 | | 18 697 |
| - audit bežného roka | 4 700 | 4 700 | 4 700 | | 4 700 |
| - odmeny a prémie | 53 316 | 38 564 | 36 200 | | 55 680 |
| - reklamácie a záručné opravy | 117 150 | 66 768 | 68 626 | | 115 292 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|---|----------------|----------------|---------------|--|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 47 850 | 24 313 | 21 463 | | 47 850 |
| - reklamácie a záručné opravy | 47 850 | 24 313 | 21 463 | | 47 850 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 232 916 | 202 434 | 180 920 | | 232 916 |
| - nevyčerpané dovolenky | 28 796 | 28 796 | 23 698 | | 28 796 |
| - nedodaný tovar a služby | 28 954 | 28 954 | 27 274 | | 28 954 |
| - audit bežného roka | 4 700 | 4 700 | 4 250 | | 4 700 |
| - odmeny a prémie | 53 316 | 48 446 | 61 310 | | 53 316 |
| - reklamácie a záručné opravy | 117 150 | 91 538 | 64 388 | | 117 150 |

c) a d) Informácie o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 58 470 | 56 393 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 58 470 | 56 393 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 1 315 346 | 1 196 724 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 221 990 | 1 183 556 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 93 356 | 13 168 |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | +72 962 | + 77 920 |
| Odpočítateľné | -125 745 | - 114 405 |
| Zdaniteľné | +198 707 | + 192 325 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | -236 415 | - 252 689 |
| Odpočítateľné | -236 415 | - 252 689 |
| Zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 22 | 19 |
| Odložená daňová pohľadávka | 79 675 | 69 748 |
| Zmena odloženej daňovej pohľadávky | +9 927 | + 4 062 |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | -9 927 | - 4 062 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 43 716 | 36 542 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | +7 174 | + 2 424 |
| Zaúčtovaná ako náklad | +7 174 | + 2 424 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

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

| Tituly pre účtovanie ODP | UO | Základ pre výpočet* | Hodnota ODP** |
|--|------|---------------------|---------------|
| Záväzky neuplatnené v daň.výdavkoch pre nezaplatenie | BUO | 6 239 | 1 372 |
| | BPUO | 5 419 | 1 030 |
| Rezervy v účt. neuznané v daň. výdavkoch | BUO | 230 176 | 50 639 |
| | BPUO | 247 270 | 46 981 |
| Opravné položky k pohľadávkam neuplatnené v daňových výdavkoch | BUO | 46 476 | 10 225 |
| | BPUO | 45 020 | 8 554 |
| Opravné položky k zásobám neuplatnené v daňových výdavkoch | BUO | 79 269 | 17 439 |
| | BPUO | 69 385 | 13 183 |
| Spolu | BUO | 362 160 | 79 675 |
| | BPUO | 367 094 | 69 748 |

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

** základ x sadzba dane z príjmov

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

| Tituly pre účtovanie ODZ | UO | Základ pre výpočet* | Hodnota ODZ** |
|-----------------------------|------|---------------------|---------------|
| Rozdiel medzi ÚZC a DZC DHM | BUO | 198 707 | 43 715 |
| | BPUO | 192 325 | 36 542 |
| | BPUO | | |
| Spolu | BUO | 198 707 | 43 715 |
| | BPUO | 192 325 | 36 542 |

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

** základ x sadzba dane z príjmov

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 5 572 | 6 714 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 4 251 | 4 690 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 3 320 | 3 320 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 7 571 | 8 010 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 7 429 | 9 152 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 5 714 | 5 572 |

i) Informácie o prijatých bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v EUR za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|------|-------------------|------------------|--|--|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Investičný úver Tatra Banka | EUR | Euribor 1M+ 0,85% | 2021 | 417 579 | 417 579 | 483 303 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| Dlhodobý inv.úver Tatra Banka splatný do 1 roka | EUR | Euribor 1M+ 0,85% | 2014 | 65 724 | 65 724 | 65 724 |
| Kontokorentný úver ČSOB | EUR | Euribor 1M+ 2,50% | 2014 | 178 098 | 178 098 | 491 445 |
| Kontokorentný úver UniCredit Bank | EUR | Euribor 1M+ 2,00% | 2014 | 0 | 0 | 195 232 |

Doplňujúce informácie k údajom tabuliek

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

KTK v UniCredit Bank je zabezpečený formou ručiteľských listín spoločnosti MOREAU AGRI Brno, KTK v ČSOB je zabezpečený záložným právom k pohľadávkam a ručením spoločn. NET Brno. Dlhodobý úver Tatrabanka – zabezpečenie:

- Záložné právo k nehnuteľnému majetku /LV č. 1045/
- Bianko zmenka
- Dohoda o ručení uzatvorená medzi veriteľom a spoločnosťou MOREAU AGRI s.r.o. ČR

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

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--------------------|------------------------------|---|-------------------------|--|---|-------------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane b | od jedného roka do piatich rokov vrátane c | viac ako päť rokov d | do jedného roka vrátane e | od jedného roka do piatich rokov vrátane f | viac ako päť rokov g |
| Istina | 71 595 | 52 756 | | 62 238 | 50 821 | |
| Finančný náklad | 5 386 | 1 694 | | 5 215 | 2 118 | |
| Spolu | 76 981 | 54 450 | | 67 453 | 52 939 | |

H. Informácie o výnosoch

a) Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu a | Predaj strojov | | Predaj náhradných dielov | | Servisné služby | |
|---------------------|----------------------------|---|----------------------------|---|----------------------------|---|
| | Bežné účtovné obdobie b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c | Bežné účtovné obdobie d | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e | Bežné účtovné obdobie f | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g |
| Slovenská republika | 6 455 307 | 8 271 950 | 1 406 848 | 1104 188 | 1 212 969 | 1 114 023 |
| Česká republika | 298 555 | 256 996 | 29 065 | 39 051 | 1 053 | 383 |
| Maďarsko | 120 393 | | | | | |
| Spolu | 6 874 255 | 8 528 946 | 1 435 913 | 1 143 239 | 1 214 022 | 1 114 406 |

c) až f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 159 360 | 174 349 |
| - obstaranie zásob vlastnou dopravou | 159 360 | 174 349 |
| | | |
| Významné položky výnosov z hosp. činnosti (z r. 22 výkazu): | 80 733 | 75 608 |
| - postúpené pohľadávky | 21 817 | 60 000 |
| - náhrada od poisťovne za poist.udalosti | 10 897 | 14 775 |
| - podpora od výrobcu strojov | 36 000 | |
| Významné položky finančných výnosov (z r. 27,28,29,30,31,32,33,35,38,40,42 výkazu): | 12 | 47 |
| - úroky z bežných účtov | 12 | 47 |
| | | |
| Z riadku 40 výkazu kurzové zisky ku dňu zostavenia UZ (účet 663): | | 10 |
| | | |
| Významné položky mimoriadnych výnosov (z r. 52 výkazu): | | |

g) Informácie o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 1 214 022 | 1 114 406 |
| Tržby za tovar | 8 310 168 | 9 672 185 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 114 001 | 170 371 |
| Čistý obrat celkom | 9 638 191 | 10 956 962 |

I. Informácie o nákladoch**I) Informácie o nákladoch**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 556 380 | 499 478 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | 4 800 | 4 700 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 4 500 | 4 500 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | 300 | 200 |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 551 580 | 494 778 |
| - servisné služby dodávateľsky | 243 074 | 202 860 |
| - opravy a údržby | 46 073 | 53 536 |
| - inzercia, propagácia a reklama | 67 461 | 60 852 |
| - provízie z predaja strojov a ND | 47 975 | 67 784 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 184 024 | 221 570 |
| - tvorba a zrušenie opravných položiek k pohľadávkam | 40 021 | -8113 |
| - tvorba rezervy na záručné opravy | 82 301 | 115 851 |
| - postúpená pohľadávka | 22 367 | 60 000 |
| - poisťné | 25 479 | 26 659 |
| Finančné náklady, z toho: | 35 457 | 41 122 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | 16 | 1 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 16 | 1 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | 35 441 | 41 121 |
| - nákladové úroky z úverov | 17 888 | 23 233 |
| - nákladové úroky z leasingových zmlúv | 8 885 | 9 724 |
| Mimoriadne náklady, z toho: | | |
| | | |

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

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---|-----------------------|----------|--------------|--|----------|--------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia (VH) pred zdanením, z toho: | 203 520 | x | x | 265 612 | x | x |
| teoretická daň | x | 46 810 | 23 | x | 50 466 | 19 |
| Daňovo neuznané náklady ¹ | 246 107 | 56 604 | 23 | 238 131 | 45 245 | 19 |
| Výnosy nepodliehajúce dani ² | 172 187 | 39 603 | 23 | 196 873 | 37 406 | 19 |
| Umorenie daňovej straty ³ | | | | -24 629 | -4 679 | 19 |
| Spolu ⁴ | 277 440 | 63 811 | 23 | 228 241 | 53 626 | 19 |
| Vplyv nevykázaných ODP | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | 174 770 | 5 243 | 3 | | | |
| Iné | | | | | | |
| Splatná daň z príjmov ⁵ | x | 63 813 | 31,35 | x | 53 634 | 20,19 |
| Odložená daň z príjmov ⁵ | x | -2 753 | 1,35 | x | -1 638 | 0,62 |
| Celková daň z príjmov ⁵ | x | 61 060 | 30,00 | x | 51 996 | 19,58 |

Vysvetlivky:

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

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

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

4 Základ dane z príjmov (riadok 500 DP)

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

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

Tabuľka č. 1

| Druh podmieneného záväzku | Bežné účtovné obdobie | |
|--|-----------------------|---------------------------------|
| | Hodnota celkom | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí | | |
| Z poskytnutých záruk | | |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | | |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku | | |
| Z ručenia Tatra banke za investičný úver fy MANNET | 57 160 | 57 160 |
| Iné podmienené záväzky | | |

Tabuľka č. 2

| Druh podmieneného záväzku | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|--|--|---------------------------------|
| | Hodnota celkom | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí | | |
| Z poskytnutých záruk | | |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | | |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku | | |
| Z ručenia Tatra banke za investičný úver fy MANNET | 80 263 | 80 263 |
| Iné podmienené záväzky | | |

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

P. Informácie o zmenách položiek vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|----------------|--------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 331 939 | | | | 331 939 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 66 394 | | | | 66 394 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 2 456 479 | | | 210 296 | 2 666 775 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 213 616 | 142 460 | 3 320 | -210 296 | 142 460 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |
| SPOLU | 3 068 428 | 142 460 | 3 320 | | 3 207 568 |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|----------------|---------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 331 939 | | | | 331 939 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 66 394 | | | | 66 394 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 2 334 639 | | | 121 840 | 2 456 479 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 125 161 | 213 616 | 3 321 | -121 840 | 213 616 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |
| SPOLU | 2 776 292 | 125 161 | 43 320 | | 2 858 133 |

T. Prehľad o peňažných tokoch – nepriama metóda

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 203 520 | 265 612 |
| A. 1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i> | 94 840 | 212 054 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 164 756 | 172 140 |
| A. 1. 2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | | |
| A. 1. 3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A. 1. 4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | -7 342 | |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | -103 542 | -6 384 |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -1 784 | 1 469 |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 26 773 | 32 957 |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -12 | -47 |
| A. 1. 10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | | -10 |
| A. 1. 11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | | |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | 10 929 | 2 218 |
| A. 1. 13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | 5 062 | 6 861 |
| A. 2. | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i> | 37 881 | -303 193 |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 118 801 | 467 290 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -582 274 | -329 981 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 501 354 | -440 502 |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.) | 336 241 | 174 473 |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 12 | 47 |
| A. 4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -12 769 | -15 832 |
| A. 5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A. 6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.) | 323 484 | 158 688 |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -111 745 | 33 980 |
| A. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.) | 211 739 | 192 668 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -220 267 | -179 182 |
| B. 3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | | |
| B. 4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B. 5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 16 506 | 91 526 |
| B. 6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| B. 7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| B. 8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B. 9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B. 10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B. 11. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B. 12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B. 13. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | | |
| B. 14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | | |
| B. 15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |
| B. 16. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 17. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. 18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.) | -203 761 | -87 656 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C. 1. | <i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i> | | |
| C. 1. 1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C. 1. 2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C. 1. 4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C. 1. 5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C. 1. 6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | | |
| C. 1. 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| C.1. 8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C. 2. | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i> | -73 153 | -74 876 |
| C. 2. 1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | | |
| C. 2. 3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | | |
| C. 2. 4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | -65 724 | -65 724 |
| C. 2. 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | | |
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | | |
| C. 2. 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | | |
| C. 2. 8. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| C. 2. 9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | -7 429 | -9 152 |
| C. 3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | -14 004 | -17 125 |
| C. 4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C. 5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |
| C. 6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | | |
| C. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.) | -87 157 | -92 001 |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C) | -79 179 | 13 011 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 296 679 | 283 658 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 217 500 | 296 669 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | 10 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 217 500 | 296 679 |

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

Vysvetlivky:

- (1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- (3) Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- (4) V rámci informácií o dlhodobom majetku sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (5) V časti informácií o obchodoch UJ so spriaznenými osobami sa použijú nasledovné kódy:

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

- | | |
|----|---------------------|
| 01 | kúpa |
| 02 | predaj |
| 03 | poskytnutie služby |
| 04 | obchodné zastúpenie |
| 05 | licencia |
| 06 | transfer |
| 07 | know-how |
| 08 | úver, pôžička |
| 09 | výpomoc |
| 10 | záruka |
| 11 | iný obchod. |