

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

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: VENAS, a.s.
 Sídlo: Skladná 6, 076 31 Streda nad Bodrogom
 Dátum založenia: 09.04.2001
 Dátum vzniku: 02.05.2001

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: maloobchod a veľkoobchod s potravinami, nápojmi, tabakom, pochutinami, ovocím, zeleninou a zemiakmi, mäsom a mrazenými výrobkami, textilom, odevmi, obuvou a koženým tovarom, nábytkom a svetidlami, prístrojmi pre domácnosť a rozhlasovými a televíznymi prijímačmi, elektronikou, železiarskym tovarom, farbami, porcelánom a skleneným tovarom, potrebami pre domácich majstrov, knihami, novinami, časopismi, písacími a kancelárskymi potrebami, použitým tovarom, bicyklami a náhradnými dielmi, poľnohospodárskymi základnými surovinami a polotovarmi, živými zvieratami, textilnými surovinami a polotovarmi, palivom, rudami, kovom a technickými chemikáliami v rozsahu voľných živností, drevom a stavebným materiálom, s pevnými, tekutými a plynými palivami, s príbuznými výrobkami, strojmi, priemyselným zariadením, loďami a lietadlami, vozidlami, obilím, osivom a krmivom, mlynskými výrobkami a vedľajšími mlynskými produktami, kvetmi a rastlinami, surovými kožkami a kožami, surovým tabakom, náterovými hmotami, čistiacimi prostriedkami, poľnohospodárskymi produktami, priemyselné chemikálie v rozsahu voľných živností, hnojivá, plasty, stroje, technickými potrebami, obrábacími strojmi pre spracovanie dreva a kovu, stavebnými strojmi, strojmi pre textilný priemysel, šijacími a pletacími strojmi, kancelárskymi strojmi a zariadením, ostatnými strojmi pre textilný priemysel, obchod a lodnú plavbu, poľnohospodárskymi strojmi vrátane príslušenstva, náradia, poľnohospodárskymi traktormi

nákup a predaj plynových zariadení kotolní a plynových kotlov

sprostredkovanie obchodu s vyššie uvedenými tovarmi

ambulantný predaj

iný maloobchod mimo predajne

nákup a predaj nehnuteľností

prenájom nehnuteľností vrátane bytového hospodárstva

skladovanie a uskladňovanie mimo prevádzky verejného skladu

výroba krmných zmesí

prevádzkovanie verejného skladu so sídlom 076 31, Streda nad Bodrogom, Skladná 6

poľnohospodárstvo vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja, chov hospodárskych zvierat

kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností

kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností

výroba rafinérskych ropných produktov
(od: 02.03.2007)

výroba rafinérskych olejov a tukov
(od: 02.03.2007)

výroba surových olejov a tukov

výroba stužených jedlých tukov

výroba plynu z biomasy

výroba plynu z bioplynu

výroba éterických olejov

výroba minerálnych olejov - metylesteru

spracovanie tuhých palív

spracovanie plyných palív

výroba ekologických palív

služby súvisiace s poľnohospodárskou výrobou

výroba elektrickej energie do 5MW

podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom

výroba peliet z biomasy

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	31	37

Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	38	37
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

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

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 30.08.2013

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

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

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

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

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
neboli		0,00

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

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

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

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

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

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

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

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

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

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

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

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

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

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

Pri vyskladnení zásob sa používal

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

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

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

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

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky pri ich vzniku oceňoval podnik menovitou hodnotou.

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

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

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

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

Záväzky pri ich vzniku oceňoval podnik menovitou hodnotou.

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

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

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

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

obstarávacou cenou

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

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

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

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.

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

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

- ☐ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	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		3 847			93			3 940
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		3 847			93			3 940
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 847			93			3 940
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		3 847			93			3 940
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 847			93			3 940
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		3 847			93			3 940
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 847			93			3 940
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		3 847			93			3 940
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	38 905	2 001 417	8 763 829				3 248	139 496	10 946 895
Prírastky		74 904	377 571				568 704	-90 000	931 180
Úbytky	249		32 553				452 476	7 500	492 777
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	38 656	2 076 321	9 108 847				119 477	41 996	11 385 298
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		648 297	5 219 289						5 867 586
Prírastky		143 715	1 493 454						1 637 168
Úbytky			32 553						32 553
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		792 012	6 680 190						7 472 201
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	38 905	1 353 120	3 544 540				3 248	139 496	5 079 309
Stav na konci účtovného obdobia	38 656	1 284 310	2 428 657				119 477	41 996	3 913 096

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné 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	38 905	1 922 632	7 214 300				8 410	139 970	9 324 217
Prírastky		78 785	1 699 529				2 116 611	-474	3 894 450
Úbytky			150 000				2 121 773		2 271 773
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	38 905	2 001 417	8 763 829				3 248	139 496	10 946 894
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		562 626	4 197 840						4 760 466
Prírastky		85 671	1 171 449						1 257 120
Úbytky			150 000						150 000
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		648 297	5 219 289						5 867 586
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	38 905	1 360 006	3 016 460				8 410	139 970	4 563 751
Stav na konci účtovného obdobia	38 905	1 353 119	3 544 540				3 248	139 496	5 079 308

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	4 926 022

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
elektronická váha	29 112	13.1.2005 - 10.5.2014
súbor motorových vozidiel		31.12.2010 do neurčita
Ford Transit - havarijné	27 295	17.12.2008 do neurčita
Volkswagen Caddy - havarijné	21 131	5.5.2008 do neurčita
Volkswagen Caddy - havarijné	21 059	5.5.2008 do neurčita
Hyundai Trajet FO - havarijné	32 676	14.5.2008 do neurčita
Audi Q7 - havarijné	91 881	10.2.2011 do neurčita
John Deere 583 - havarijné	10 494	26.6.2008 do neurčita
John Deere 5620 - havarijné		26.6.2008 do neurčita
Toyota Rav 4 - havarijné	37 987	11.11.2008 do neurčita
spevnené plochy zásobníky repky, oleja s výdajnou stanicou, kogenerácia + výroba pary, cestná el. váha		11.12.2009 - 10.12.2013
spevnené plochy zásobníky repky, oleja		12.12.2013 - neurčita
Majetok	3 919 998	31.1.2011 - 31.01.2014

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Agroštyl Plus	67,00	67,00	-35 443	719	
LLC Venas Ukrajina	60,00	60,00			
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	X	X	X	

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

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - bežné účtovné obdobie

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

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

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 960								9 960
Prírastky									
Úbytky	9 960								9 960
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 960								9 960
Stav na konci účtovného obdobia									

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (prírastky +, úbytky -)	
	BO	PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)		-9 960
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A		-9 960
2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A		
3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A		
4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A		
5. Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A		
6. Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A		
7. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A		
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A		

F. p) Prehľad o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	
Skladiskové záložné listy	2 875 000
Tovarové listy	200 000

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	039					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	041					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	043					
6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	044					
7. Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046		512 234	144 658	374 034	282 858
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	047		512 234	144 658	374 034	282 858
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	049					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	051					
6. Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053					
8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	054					

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	512 234	144 658		374 034	282 858
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	512 234	144 658		374 034	282 858

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8 999 134	480 818	9 479 952
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1 500 975		1 500 975
Iné pohľadávky	91 909		91 909
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 592 018	480 818	11 072 836

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 249	4 190
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

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

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	1 500 000	1 500 000
Počet akcií (a.s.)	100	100
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	15 000	15 000
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-	100	100
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	1 500 000	1 500 000
Hodnota splateného základného imania	1 500 000	1 500 000
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou		
ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv		

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	457 983
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	45 798
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	412 185
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	457 983

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

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

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	10 672	11 181	10 672		11 181
Audit	2 300	2 300	2 300		2 300
Nevyčerpané dovolenky a poistné	8 228	8 881	8 228		8 881

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Audit	2 300	2 300	2 300		2 300
Nevyčerpané dovolenky a poisťné	9 492	8 228	9 492		8 228
Rezerva na zverejnenie v Obchodnom vestníku	100	100	100		100
VVS		45			45

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

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	8 681 122	8 551 731
Záväzky po lehote splatnosti	314 859	300 503

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
103 - Záväzky zo sociálneho fondu	2 082		2 082	
104 - Ostatné dlhodobé záväzky	60 716		60 716	
105 - Odložený daňový záväzok	14 581		14 581	
107 - Záväzky z obchodného styku	8 638 722	8 638 722		
109 - Nevýfakturované dodávky	339	339		
113 - Záväzky voči zamestnancom	10 193	10 193		
114 - Záväzky zo sociálneho poistenia	6 164	6 164		
115 - Daňové záväzky a dotácie	568	568		
116 - Ostatné záväzky	279 279	279 279		
Spolu:	9 012 644	8 935 265	77 379	

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	
neprijaté zmluvné pokuty r. 2006	426,87x22%=93,91
neprijaté zmluvné pokuty r. 2009	15944,81x22%=3507,86
neprijaté zmluvné pokuty r. 2010	-
neprijaté zmluvné pokuty r. 2007	22613,9x22%=4975,06
neprijaté zmluvné pokuty r. 2008	7335,38x22%=1613,78
neprijaté zmluvné pokuty r. 2012	29660x23%=6821,80
nezaplatené zmluvné pokuty r. 2012	2635,78x23%=606,23
Majetok DM - rozdiel medzi ÚH a DH	9422,19x22%=2072,88
neprijaté zml.pokuty r. 2013	10541,65x22%=2319,16
neuhrad.zml.pokuty r. 2013	6,10x22%=1,34

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 181	1 286
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		1 285
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 132	1 285
Čerpanie sociálneho fondu	1 230	391
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 083	2 180

G. i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
dlhodobý splátkový	eur		20.12.2017		1 711 200	1 711 200
Krátkodobé bankové úvery						
splátkový úver	eur					429 600
úverový rámec	eur		13.2.2015		2 500 000	2 500 000
kontokorentný úver	eur				494 926	497 238
bežný účet	eur					0

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
krátkodobá finančná výpomoc	eur				32 981	32 981
krátkodobý finančná výpomoc	eur				32 749	258 100

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-78 426	-10 369
Úroky z úverov		10 369
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-467 850	-612 215
Rozúčtovanie dotácií na obrábanie DM		612 215
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-143 145	-357 081
Rozúčtovanie dotácií na obstaranie DM		357 081

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 438 535
z toho istina je: 347 488 a finančný náklad je: 32 801
- 2) Suma istiny u prenajímateľa a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	135 467	212 021		185 490	267 541	
Finančný náklad	15 754	17 047		21 898	23 694	
Spolu	151 221	229 068		207 388	291 235	

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

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

tovar A - repka, tovar B - olej, tovar C - výlisky

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	1 869 582	4 562 632	19 180 948	10 815 065	4 439 833	1 712 172
Poľsko			7 514 751		45 025	17 185
Maďarsko			2 593 481	54 329	616 291	467 588
Česká republika			2 829 397	45 374		
Veľká Británia			1 478 720			
Spolu	1 869 582	4 562 632	33 597 297	10 914 768	5 101 149	2 196 945

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	229 516	3 092 205	1 522 192	2 862 688	1 570 013
Zvieratá					
Spolu	229 516	3 092 205	1 522 192	2 862 688	1 570 013
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	2 862 688	1 570 013

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:	14 315	21 115
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	219	7 575
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	34 161 030	12 821 309
Tržby z predaja služieb	1 704 883	388 315
Tržby za tovar	8 364 006	6 651 276
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	44 229 919	19 860 900

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 300	2 300
náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky	2 300	2 300
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	117 724	117 724

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami

N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov neuzavretých na základe obvyklých podmienok so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		Percentuálne vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	c	d
MVR, s.r.o.	predaj tovaru	667 478	698 435		
MVR, s.r.o.	predaj vlast.výrobkov	2 541 428	955 962		
MVR, s.r.o.	nákup tovaru	4 195 465	1 833 245		
MVR, s.r.o.	poskytnuté služby	67 980	17 681		
MVR, s.r.o.	prefakt služby	16 141	1 925		
MVR, s.r.o.	prijaté služby	12 716	13 339		
VENERG, s.r.o.	nákup tovaru	10 893 613	3 599 206		
VENERG, s.r.o.	poskytnuté služby	169 728	101 200		
VENERG, s.r.o.	predaj vlast.výrobkov	3 447 223	1 706 522		
VENERG, s.r.o.	predaj tovaru	5 362 136	1 380 057		

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 500 000				1 500 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 670 747				1 670 747
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-8 653				-8 653
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	58 956	45 798			104 754
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	448 747	1 197 178	784 993		860 932
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	457 983		614 727		-156 744
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 500 000				1 500 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 670 747				1 670 747
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-3 693		4 960		-8 653
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	17 533	41 423			58 956
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	75 939	372 809			448 748
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	414 232	43 751			457 983
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

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

Miesto pre ďalšie záznamy