

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Old Herold Hefe, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 4. júna 2003 a do obchodného registra bola zapísaná 31. júla 2003 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka číslo 13972/R).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba, predaj a spracovanie kvasníc,
- výroba, predaj a spracovanie trvanlivých produktov vyrobených z kvasníc,
- nákup tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností.

3. Počet zamestnancov

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

	január 2014	január 2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	13	15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	15
počet vedúcich zamestnancov	3	3

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. januáru 2014 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. februára 2013 do 31. januára 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. januáru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 15. mája 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. januáru 2013 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. januáru 2013 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 12. júna 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 27. júna 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Dipl. Ing. Hans-Ulrich Pöhlmann
 Dipl. Ing. Rudolf Kreuz

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Hagold Hefe GmbH	1 311 639	100	100	-
Spolu	1 311 639	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**1. Najvyšší podnik v konsolidácii**

Najvyšším podnikom v konsolidácii (ktorého vlastníkom už nie sú žiadne iné spoločnosti) je Lallemand Inc. so sídlom 151 Skyway avenue, Toronto, Kanada.

2. Materský podnik v konsolidácii

Materským podnikom v konsolidácii je spoločnosť Hagold Hefe GmbH so sídlom Ottakringer Strasse 89, Viedeň, Rakúsko.

3. Miesto uloženia konsolidovaných zvierok

Miesto, kde je možné konsolidované účtovné zvierky získať je Hagold Hefe GmbH so sídlom Ottakringer Strasse 89, Viedeň, Rakúsko. Registrový súd, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné zvierky: Handelsgericht Wien.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky**

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

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 a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2.400 EUR, a nižšia, spoločnosť považuje za služby a účtuje pri obstaraní do nákladov na ľarchu účtu 518 – Ostatné služby. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok zaradený do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (ochranná známka)	4	lineárna	25

Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1.700 EUR, a nižšia, účtuje spoločnosť priamo na ľarchu účtu nákladov. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok zaradený do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Potravinárske stroje	2	lineárna	18,9- 42,6
Kancelárska technika	4	lineárna	25
Motorové vozidlá	4	lineárna	25

(c) Zásoby

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

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

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(f) 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.

(g) Rezervy

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

(h) Záväzky

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

(i) Odložené dane

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

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

(j) 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.

(k) Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(l) 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 alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

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

(m) 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.

F. 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. februára 2013 do 31. januára 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. februára 2012 do 31. januára 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 22 až 25.

K nevyužívanému hmotnému majetku je vytvorená opravná položka vo výške 31.782 EUR (k 31.1.2013: 35.135 EUR).

Motorové vozidlo je havarijne poistené v poisťovni Kooperativa na poistnú sumu 22.705 EUR (k 31.1.2013 tri vozidlá: 205.218 EUR).

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 31.01.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.01.2014
a	b	c	d	e	f
Materiál	235	0	0	0	235
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	939	0	939	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	1 174	0	939	0	235

Opravná položka vytvorená v predchádzajúcom účtovnom období v dôsledku nižšej realizačnej hodnoty zásob výrobkov, bola v bežnom účtovnom období zúčtovaná z dôvodu zániku jej opodstatnenosti.

3. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.01.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.01.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	267 858	366	3 771	152 489	111 964
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	267 858	366	3 771	152 489	111 964

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

Pohľadávky k 31.01.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločnikom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	16742	0	16 742
Dlhodobé pohľadávky spolu	16 742	0	16 742
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	271 712	125 096	396 808
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločnikom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	940	0	940
Iné pohľadávky	2 436	0	2 436
Krátkodobé pohľadávky spolu	275 088	125 096	400 184

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

Pohľadávky k 31.01.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločnikom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	19 631	0	19 631
Dlhodobé pohľadávky spolu	19 631	0	19 631
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	329 064	340 305	669 369
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločnikom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	36	0	36
Iné pohľadávky	2 519	0	2 519
Krátkodobé pohľadávky spolu	331 619	340 305	671 924

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.1.2014	31.01.2013
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	125 096	340 305
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	275 088	331 619
Krátkodobé pohľadávky spolu	400 184	671 924
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6182	6636
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	10560	12995
Dlhodobé pohľadávky spolu	16 742	19 631

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 01. 2014	31. 01. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	247 099	276 775
– zdaniteľné	247 099	276 775
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	16 944	18 323
– zdaniteľné	16 944	18 323
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 563 198	1 297 590
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	401 993	366 318
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Spoločnosť vzhľadom na vykazované výsledky o odloženej daňovej pohľadávke v bežnom účtovnom období ako ani v predchádzajúcich účtovných obdobiach neúčtovala.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 1. 2014	31. 1. 2013
Pokladnica, ceniny	4 407	3 756
Bežné bankové účty	410 662	239 945
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	415 069	243 701

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 1. 2014	31. 1. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 004	13 005
Poistenie majetku	5 340	6 473
Registračné a členské poplatky	3 912	3 905
Ostatné	1 752	2 627
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	18 474	31 940
Dobropisy k nakupovaným zásobám	18 474	31 940
Spolu	29 478	44 945

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

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

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				f	
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie		Stav
	k 31. 01. 2013					k 31. 01. 2014
b	c	d	e			
Dlhodobé rezervy, z toho:	7 884	0	1 828	0	6 056	
Ostatné rezervy dlhodobé						
Odchodné do dôchodku	7 884	0	1 828	0	6 056	
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	7 884	0	1 828	0	6 056	
Krátkodobé rezervy, z toho:	33 860	29 377	29 238	4 622	29 377	
Zákonné rezervy krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	13 710	9 959	13 710	0	9 959	
Rezerva na spotrebu plynu	0	0	0	0	0	
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	10 160	9 000	10 160	0	9 000	
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	23 870	18 959	23 870	0	18 959	
Ostatné rezervy krátkodobé						
Rabat odberateľom	950	3 847	259	691	3 847	
Odmeny pracovníkom	9 040	6 571	5 109	3 931	6 571	
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	9 990	10 418	5 368	4 622	10 418	

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.01.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.01.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	6 189	1 695	0	0	7 884
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	6 189	1 695	0	0	7 884
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	6 189	1 695	0	0	7 884
Krátkodobé rezervy, z toho:	52 171	33 860	48 268	3 903	33 860
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	13 972	13 710	13 972	0	13 710
Rezerva na spotrebu plynu	23 610	0	22 550	1 060	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	8 930	10 160	8 670	260	10 160
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	46 512	23 870	45 192	1 320	23 870
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Rabat odberateľom	0	950	0	0	950
Odmeny pracovníkom	5 659	9 040	3 076	2 583	9 040
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	5 659	9 990	3 076	2 583	9 990

Predpokladaným rokom použitia krátkodobých rezerv je hospodársky rok 1.2.2014 – 31.1.2015. Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poisťnej matematiky.

3. Závazky

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

	31. 1. 2014	31. 1. 2013
Závazky po lehote splatnosti	1 118 576	1 483 840
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	245 303	548 610
Krátkodobé záväzky spolu	1 363 879	2 032 450
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 267 308	1 960
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 267 308	1 960

4. Sociálny fond

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

	31. 01. 2014	31. 01. 2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 960	1 951
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	908	1 063
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>908</i>	<i>1 063</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>1 015</i>	<i>1 054</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 853	1 960

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 1. 2014	31. 1. 2013
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 392	1 502
Daň z nehnuteľností	1 371	1 371
Daň z motorových vozidiel	21	131
Výnosy budúcich období dlhodobé:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé:	0	0
Spolu	1 392	1 502

H. 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	Výrobky		Tovar		Služby		Spolu	
	2013/14	2012/13	2013/14	2012/13	2013/14	2012/13	2013/14	2012/13
a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	1 360 112	1 160 636	329 991	458 777	1	0	1 690 104	1 619 413
Česká republika	437 466	432 576	386 017	442 127	0	0	823 483	874 703
Rumunsko	7 636	8 530	0	0	0	33	7 636	8 563
Rakúsko	4 608	0	95 451	94 573	85 708	53 262	185 767	147 835
Nemecko	0	0	25 551	0	0	0	25 551	0
Fínsko					0	0	0	0
Spolu	<u>1 809 822</u>	<u>1 601 742</u>	<u>837 009</u>	<u>995 477</u>	<u>85 709</u>	<u>53 295</u>	<u>2 732 540</u>	<u>2 650 514</u>

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 1.845 EUR (v roku 2012/13 zvýšenie 18.915 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 6.293 EUR (v roku 2012/13 zvýšenie 13.705 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

a	2013/14		2012/13		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Začiatkový stav	2013/14	2012/13
	b	c	d	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0	0
Výrobky	13 079	19 372	5 667	5 667	-6 293	13 705
Zvieratá	0	0	0	0	0	0
Spolu	<u>13 079</u>	<u>19 372</u>	<u>5 667</u>	<u>5 667</u>	<u>-6 293</u>	<u>13 705</u>
Manká a škody					912	1 629
Reprezentačné					0	0
Dary					0	0
Iné					3 536	3 581
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					<u>-1 845</u>	<u>18 915</u>

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

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

	2013/14	2012/13
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	16 992	14 990
Zmluvné pokuty a penále	0	392
Výnosy z postúpených pohľadávok	16 992	14 535
Iné	0	63
Finančné výnosy, z toho:	5 166	6 175
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>4 314</i>	<i>5 302</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	983	342
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>852</i>	<i>873</i>
Bankové úroky	458	431
Úroky z pôžičky	393	442
Mimoriadne výnosy:	0	0

4. Čistý obrat

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

	2013/14	2012/13
Tržby za vlastné výrobky	1 809 822	1 601 743
Tržby z predaja služieb	85 709	53 295
Tržby za tovar	837 009	995 477
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	32 991	40 374
Čistý obrat spolu	2 765 531	2 690 889

I. 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:

	2013/14	2012/13
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	484 236	473 520
<i>Náklady voči audítorskej spoločnosti a daňovému poradcovi z toho:</i>	<i>9 889</i>	<i>9 318</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	9 889	9 318
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>474 348</i>	<i>464 202</i>
Prepravné náklady	160 768	121 791
Služby spojené s distribučným skladom v Českej republike	141 831	134 955
Poplatky za správu a administratívna podpora	22 786	33 648
Strážna služba	13 885	13 886
Rozbory droždia, vody	12 724	8 791
Stočné a voda z povrchového odtoku	12 391	11 888
Prenájom a leasingy úžitkových automobilov	12 063	10 546
Opravy a údržba	11 273	20 872
Telekomunikačné služby	9 752	8 918
Audit kvality výroby	7 914	3 978
Cestovné	7 564	16 850
Revízie, odborné prehliadky zariadení	7 473	6 266
Služby spojené s informačnými technológiami	7 209	11 560
Výskum a vývoj	5 308	5 304
Reklama, marketing, veľtrhy	4 782	14 468
Príspevky pekárskym cechom	4 773	4 725
Reprezentačné	4 500	3 625
Prenájom vysokozdvížneho vozíka	4 183	4 147
Provízie	3 395	3 801
Daňové poradenstvo	2 500	5 450
Pranie pracovného oblečenia	1 768	1 736
Nákupy od subdávateľov	937	1 175
Právne služby	410	0
Ostatné	14 158	15 822
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	60 344	75 566
Zmluvné pokuty a penále	31 569	32 130
Náklady z postúpených pohľadávok	16 992	14 535
Koncernové poistenie zodpovednosti	6 373	6 082
Poistenie úžitkových automobilov	2 020	4 233
Manká a škody	1 759	2 902
Odpis pohľadávok	79	10 091
Ostatné pokuty a penále	28	4 113
Iné	1 525	1 480
Finančné náklady, z toho:	20 849	14 293
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>18 272</i>	<i>11 883</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	13 385	6 692
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>2 577</i>	<i>2 409</i>
Bankové poplatky	2 577	2 409
Mimoriadne náklady:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2013/14			2012/13		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-255 301		100,00 %	-400 363		100,00 %
teoretická daň		-58 719	23,00 %		-76 069	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	4 238	975	-0,38 %	-36 317	-6 900	1,72 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-81	-19	0,01 %	-24	-5	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	<u>-251 144</u>	<u>-57 763</u>	<u>22,63 %</u>	<u>-436 704</u>	<u>-82 974</u>	<u>20,72 %</u>
Splatná daň z príjmov		<u>4</u>	<u>0,00 %</u>		<u>-860</u>	<u>0,00 %</u>
Odložená daň z príjmov		<u>0</u>	<u>0,00 %</u>		<u>0</u>	<u>0,00 %</u>
Celková daň z príjmov		<u>4</u>	<u>0,00 %</u>		<u>-860</u>	<u>0,00 %</u>

Splatná daň z príjmov vo výške 4 € predstavuje zaplatenú zrážkovú daň z prijatých bankových úrokov.

K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou):

a	b	2013/14 c	2012/13 d
Transakcie so spoločnými podnikmi			
Nákup zásob	01	1 649 168	783 233
Nákup hmotného majetku	01	46 583	10 762
Nákup služieb (preprava, audit kvality, výskum a vývoj, poplatky za správu, služby informačných technológií)	01	201 344	246 017
Koncernové poistenie	11	6 373	6 411
Predaj droždia a melasy	02	535 129	535 658
Skladovanie melasy	03	56 000	53 262
Balenie sušeného droždia	03	28 118	0
Preprava	03	711	33

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou:

a	b	c	d
Nákup zásob	01	-11 736	1 019 242
Nákup služieb (deratizácia, dezinfekcia, preprava)	01	20 027	14 756
Nákup služieb (ostatné)	01	0	0
Prijaté zmluvné pokuty z neuhradených faktúr	11	31 569	31 970
Predaj droždia	02	4 652	21
Preprava	03	880	0

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 1. 2014	31. 1. 2013
Pohľadávky z obchodného styku	29 380	37 216
Príjmy budúcich období v rámci konsolidovaného celku	18 474	31 940
Spolu aktíva	47 854	69 156
Ostatné krátkodobé záväzky	0	200 000
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	1 265 455	0
Záväzky z obchodného styku	1 210 412	1 654 529
Nevyfakturované dodávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu pasíva	2 475 868	1 854 529

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

Po 31. januári 2014 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

M. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.01.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.01.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	841 639	0	0	470000	1 311 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	470000	0	0	-470000	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-852 445	0	0	-399 503	-1 251 948
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-399 503	0	255 305	399 503	-255 305
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	60 355	0	255 305	0	-194 950

Spoločnosť obdržala od jediného spoločníka Hagold Hefe GmbH vyhlásenie (comfort letter), v ktorom spoločník prehlasuje, že bude svoju dcérsku spoločnosť Old Herold Hefe, s.r.o. v čase od 1. februára 2014 do 31. januára 2015 finančne podporovať z dôvodu vykázaného záporného vlastného imania k 31. januáru.2014.

Účtovná strata k 31. januáru.2013 vo výške 399 503 EUR bola presunutá do neuhradenej straty z minulých rokov.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 1.februára 2013 až 31.januára.2014 vo výške -255 305 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na neuhradenú stratu z minulých rokov 255 305 EUR

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					f
	Stav k 31.01.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.01.2013	
Základné imanie	841 639	0	0	0	0	841 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	470 000	0	0	0	470 000
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-500 304	0	0	-352 141		-852 445
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-352 141	0	399 503	352 141		-399 503
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	0
Spolu	-10 142	470 000	399 503	0		60 355

N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.JANUÁRU 2014

	2013/14	2012/13
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	212 312	-568 856
Zaplatené úroky	0	-176
Prijaté úroky	852	873
Zaplatená daň z príjmov	-4	860
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	213 160	-567 299
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	213 160	-567 299
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-40 223	-9 758
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	10 833	294
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-29 390	-9 464
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	470 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	470 000
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	183 770	-106 763
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	243 701	355 567
Peňažné prostriedky a peňažný ekvivalenty na konci roka pred zohľadnením kurzových rozdielov	427 471	248 804
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom	-12 402	-5 103
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	415 069	243 701

Peňažné toky z prevádzky

	2013/14	2012/13
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	-256 153	-401 236
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	19 096	12 699
Opravná položka k pohľadávkam	-155 894	-12 701
Opravná položka k zásobám	-939	939
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	-3 353	-3 547
Nerealizované kurzové straty	12 402	5 103
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	-6 311	-16 616
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-10 833	-294
Iné nepeňažné operácie	0	22
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-401 985	-415 631
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	290 096	-5 484
Úbytok (prírastok) zásob	-272 466	-541 083
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	596 667	393 342
Peňažné toky z prevádzky	212 312	-568 856

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

Old Herold Hefe, s. r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku 31.1.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 655	1 185 642	0	1 200	0	0	1 194 497
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 655	1 185 642	0	1 200	0	0	1 194 497
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 655	1 185 642	0	1 200	0	0	1 194 497
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 655	1 185 642	0	1 200	0	0	1 194 497
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Old Herold Hefe, s. r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku 31.1.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	135 597	205 226	875 138	0	0	774	9 758	0	1 226 493
Prírastky	0	0	40 223	0	0	0	0	0	87 787
Úbytky	0	0	81 196	0	0	0	0	0	128 760
Presuny	0	0	7 341	0	0	0	-7 341	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	135 597	205 226	841 506	0	0	774	2 417	0	1 185 520
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	90 963	867 446	0	0	774	0	0	959 183
Prírastky	0	10 331	8 765	0	0	0	0	0	19 096
Úbytky	0	0	81 196	0	0	0	0	0	81 196
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	101 294	795 015	0	0	774	0	0	897 083
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	35 135	0	0	0	0	0	0	35 135
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	3 353	0	0	0	0	0	0	3 353
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	31 782	0	0	0	0	0	0	31 782
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	135 597	79 128	7 692	0	0	0	9 758	0	232 175
Stav na konci účtovného obdobia	135 597	72 150	46 491	0	0	0	2 417	0	256 655

Old Herold Hefe, s. r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku 31.1.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 655	1 185 642	0	1 200	0	0	1 194 497
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 655	1 185 642	0	1 200	0	0	1 194 497
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 655	1 185 642	0	1 200	0	0	1 194 497
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 655	1 185 642	0	1 200	0	0	1 194 497
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Old Herold Hefe, s. r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku 31.1.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	135 597	205 226	875 138	0	0	774	0	0	1 216 735
Prírastky	0	0	0	0	0	0	9 758	0	9 758
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	135 597	205 226	875 138	0	0	774	9 758	0	1 226 493
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	80 632	865 078	0	0	774	0	0	946 484
Prírastky	0	10 331	2 368	0	0	0	0	0	12 699
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	90 963	867 446	0	0	774	0	0	959 183
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	38 682	0	0	0	0	0	0	38 682
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	3 547	0	0	0	0	0	0	3 547
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	35 135	0	0	0	0	0	0	35 135
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	135 597	85 912	10 060	0	0	0	0	0	231 569
Stav na konci účtovného obdobia	135 597	79 128	7 692	0	0	0	9 758	0	232 175

