

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: TATRAN Prešov, spol. s r.o.
 Sídlo: Hollého 3, 08001 Prešov
 Dátum založenia: 26.09.2001
 Dátum vzniku: 15.10.2001

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
2. kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
3. sprostredkovanie obchodu a služieb
4. faktoring a forfaiting
5. reklamná, propagačná a inzertná činnosť
6. organizovanie kurzov, školení a seminárov
7. prieskum trhu a verejnej mienky
8. podnikateľské poradenstvo a konzultačná činnosť
9. prenájom nehnuteľností (pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom)
10. sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností
11. vykonávanie činnosti profesionálnych kolektívnych a individuálnych športov - hádzaná, automobilové súťaže - rallye
12. poskytovanie lekárenskej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení - verejnej lekární

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12	11
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	12	11
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

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: 14.05.2013

D. Ďalšie informácie

a) rozpracované v časti E. e) rozpracované v časti I. i) rozpracované v časti M a N.
 b) rozpracované v časti F. f) rozpracované v časti J. j) rozpracované v časti O.
 c) rozpracované v časti G. g) rozpracované v časti K. k) rozpracované v časti P.
 d) rozpracované v časti H. h) rozpracované v časti L. l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

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
--------------------------------	-------------	---

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) (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 boli rozpustené do nákladov % úmerným výdaju tovaru

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) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

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

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

vo výške potrebnej na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

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

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

menovitou hodnotou, rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku

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

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

vo výške potrebnej na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

vo výške potrebnej na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budovy	20 rokov	1/20	rovnomerný odpis
Oddeliteľné súčasti budov	12 rokov	1/12	rovnomerný odpis
Nábytok	6 rokov	1/6	rovnomerný odpis
Motorové vozidlá	4 roky	1/4	rovnomerný odpis

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 vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- ☐ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia 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		5 000						5 000
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		5 000						5 000
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 000						5 000
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		5 000						5 000
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		5 000						5 000
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		5 000						5 000
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 959						3 959
Prírastky		1 041						1 041
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		5 000						5 000
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 041						1 041
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

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	4 620 168	8 271 687	518 771				2 117 599	125 747	15 653 972
Prírastky	16 604	2 238 908	187 446				634 965	171 677	3 249 600
Úbytky	12 113	187 475					2 449 674	214 091	2 863 353
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	4 624 659	10 323 120	706 217				302 890	83 333	16 040 219
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 055 927	419 896						2 475 823
Prírastky		487 617	44 971						532 588
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		2 543 544	464 867						3 008 411
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 620 168	6 215 760	98 875				2 117 599	125 747	13 178 149
Stav na konci účtovného obdobia	4 624 659	7 779 576	241 350				302 890	83 333	13 031 808

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	4 620 168	8 271 686	516 066				1 160 474	310 333	14 878 727
Prírastky			2 705				908 017	-144 370	766 352
Úbytky							-49 109	40 217	-8 893
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	4 620 168	8 271 686	518 771				2 117 599	125 747	15 653 972
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 651 708	397 678						2 049 386
Prírastky		404 219	22 218						426 437
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		2 055 927	419 896						2 475 823
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 620 168	6 619 978	118 388				1 160 474	310 333	12 829 341
Stav na konci účtovného obdobia	4 620 168	6 215 760	98 875				2 117 599	125 747	13 178 149

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Budova Baštová - admin.časť	552 000	19.04.2012 - na dobu neurčitú
Hádzanárska hala Nábřežná	2 390 429	02.02.2014 - na dobu neurčitú
Budova Lekáreň ZUZANA Prešov	200 637	03.09.2013 - na dobu neurčitú
Zariadenie lekárne ZUZANA	10 000	17.12.2013 - na dobu neurčitú
Zásoby lekárne ZUZANA	250 000	17.12.2013 - na dobu neurčitú
Budova STAVBA Prešov	1 546 520	11.07.2014 - na dobu neurčitú
Budova Konštantínova Prešov	1 211 619	02.06.2014 - na dobu neurčitú
Budova Magnezitárska Košice	166 302	12.08.2013 - na dobu neurčitú
Budova Colné riaditeľstvo Košice	1 607 085	01.12.2012 - na dobu neurčitú
Budova Rožňava	837 409	09.02.2014 - na dobu neurčitú
Budova Banská Bystrica	550 000	14.10.2013 - na dobu neurčitú
Budova Nitra	442 089	06.02.2014 - na dobu neurčitú
Budova Topoľčany	231 430	06.02.2014 - na dobu neurčitú
Budova Humenné AVICENA	562 622	08.11.2013 - na dobu neurčitú
Budova PLK Svidník	1 762 994	07.02.2014 - na dobu neurčitú
Areál nemocnice Svidník	1 272 300	15.05.2013 - na dobu neurčitú
Autobus MAN	191 211	24.04.2013 - na dobu neurčitú
Osobný automobil BMW	106 500	19.12.2012 - na dobu neurčitú
Budova Humenné FIALKA	1 200 000	24.10.2014 - na dobu neurčitú

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. 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	
Budova Rožňava	548 200
Budova Svidník	1 076 935
Budova Banská Bystrica	640 000
Budova Topoľčany	182 000
Budova Nitra	350 000
Budova Baštová Prešov	2 755 095
Budova Konštantínova Prešov	1 380 000
Budova kpt.Nálepku Prešov	1 320 000
Budova Magnezitárska Košice	1 341 964
Pozemky Nad Jazerom Košice	2 520 000
Spolu záložné právo na úver v SLSP	12 114 194
Hádzanárska hala Nábrežná ul. Prešov	2 120 000
Záložné právo pre Ministerstvo hospodárstva SR	2 120 000
Budova Colného riaditeľstva Košice	2 520 000
Záložné právo na úver v SLSP	2 520 000

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. 42 + r. 46 až r. 52)	41					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42					
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	44					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	45					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	47					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči	48					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	49					
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50					
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /335A/	51					
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	konkurz,riziko	37 125	24 416		61 541
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	konkurz,riziko	37 125	24 416		61 541
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	56					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	57		37 125	24 416		61 541
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	59					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči	60					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	61					
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63					
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64					
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65					

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	37 125	24 416			61 541
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	37 125	24 416			61 541

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Analýza pohľadávok je v sume netto.

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	106 240		106 240
Dlhodobé pohľadávky spolu	106 240		106 240
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 083 033	783 442	2 866 475
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	2 201		2 201
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 085 234	783 442	2 868 676

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	73 945	13 702
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	70	143
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	74 015	13 845

F. zc) 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:	4 896	11 872
Poistenie	3 378	3 512
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	544	1 762

G. Informácie k údajom vykazaným na strane pasív súvahy

G. a)**G. a) 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	1 825 666	1 825 666
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	1 825 666	1 825 666
- Miloslav Chmeliar	995 818	995 818
- FARMAKOL, spol. s r.o.	829 848	829 848
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	1 825 666	1 825 666

G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-121 215
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-121 215
Iné	
Spolu	-121 215

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:	16 783	19 369	12 008	4 775	19 369
Z-Audit účtovnej závierky	1 700	1 600	1 700		1 600
Z-Nevyčerpané dovolenky	11 533	13 969	7 030	4 503	13 969
Z-Nevyfakturované dodávky	3 550	3 800	3 278	272	3 800

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:	10 444	16 783	10 444		16 783
Z-Audit účtovnej závierky	1 400	1 700	1 400		1 700
Z-Zverejnenie ÚZ	100		100		
Z-Nevyčerpané dovolenky	8 944	11 533	7 126	1 818	11 533
Z-Nevyfakturované dodávky		3 550			3 550

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

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	5 015 592	4 612 618
Záväzky po lehote splatnosti	6 081 129	5 735 088

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
110 - Ostatné dlhodobé záväzky	3 500 000		3 500 000	
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	60		60	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	7 330 573	7 330 573		
130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	208 744	208 744		
131 - Záväzky voči zamestnancom	10 673	10 673		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	6 393	6 393		
133 - Daňové záväzky a dotácie	40 278	40 278		
Spolu:	11 096 721	7 596 661	3 500 060	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3 500 060	3 445 115
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	3 500 000	3 445 057
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	60	58
Krátkodobé záväzky spolu	7 596 661	6 902 591
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 515 532	1 167 503
Záväzky po lehote splatnosti	6 081 129	5 735 088

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	58	70
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	642	558
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	642	558
Čerpanie sociálneho fondu	640	570
Konečný zostatok sociálneho fondu	60	58

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						
Úver 1 v SLSP	EUR		15.04.2019		362 424	465 756
Úver 2 v SLSP	EUR		16.10.2018		944 000	1 280 000
Krátkodobé bankové úvery						
Úver 1 v SLSP	EUR		15.04.2019		103 332	98 340
Úver 2 v SLSP	EUR		16.10.2018		336 000	336 000
Kontokorentný úver v SLSP	EUR				427 004	428 269

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						
Miloslav Chmelliar	EUR	6			3 500 000	3 445 057
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

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:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-19 107	-107 529

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Typ A - tovar, Typ B - reklamné služby, Typ C - predaj dlhodobého majetku

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	7 051 009	6 645 013	754 972	808 536	233 345	
Spolu	7 051 009	6 645 013	754 972	808 536	233 345	

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt 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:	99 400	104 425
Oddielové príspevky	9 720	9 700
Vstupné a prijaté výchovné	65 042	66 601
Prijaté dotácie	23 438	16 924
Odmena za účasť v LM, turnajoch	1 200	11 200
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Úroky z pôžičiek	335	
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, 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		
Tržby z predaja služieb	1 733 408	1 743 315
Tržby za tovar	7 051 009	6 645 013
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	233 345	-51 814
Čistý obrat celkom	9 017 762	8 336 514

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch**I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	982 751	916 618
Cestovné, stravné a ubytovanie	17 455	67 545
Trénerské a hráčske zmluvy	720 496	633 950
Doprava	27 309	19 115
Nájomné	82 912	80 918
Reklama	101 391	70 359
Odmena mandátára	31 550	32 853
Sústredenie hráčov	1 638	11 878

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Mzdové a sociálne náklady	209 754	197 823
Odpisy	532 589	427 478
Poplatky SZH, EHF a štatovné	22 209	17 357

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	21	253
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	21	26
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	290 577	339 737
Bankové poplatky	3 808	11 648
Nákladové úroky	286 769	328 089

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 300	3 300
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 300	3 300
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-69 738	x	x	-121 215	x	x
teoretická daň	x	22		x		23
Daňovo neuznané náklady						
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x	2 880		x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	2 880		x		

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

N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		Percentuálne vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	c	d
FARMAKOL	kúpa	5 186 025	4 914 357	80,08	79,66

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - m) (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	1 825 666				1 825 666
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	376 508				376 508
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 129 076				1 129 076
Neuhrazená strata minulých rokov	-32 965			-121 215	-154 180
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia			72 618		-72 618
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - m) (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	1 825 666				1 825 666
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	376 508				376 508
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 092 953		963 877		1 129 076
Neuhrazená strata minulých rokov				-32 965	-32 965
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-240 546	-121 215		240 546	-121 215
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					