

A. (A) Všeobecné informácie o účtovnej jednotke (ďalej len v skratke „ÚJ“)**a) (a) Obchodné meno**

TOKAJ & CO, s.r.o.

b) (a) Sídlo

076 82 Malá Trňa 202

c) (a) Založenie

ÚJ bola založená dňa 18.08.1999.

d) (a) Vznik

ÚJ vznikla dňom zápisu do obchodného registra vedeného Okresným súdom Košice I., oddiel: Sro, vložka číslo: 11179/V, a to 01.10.1999.

e) (b) Predmet činnosti

- **poľnohospodárska a lesnícka výroba vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov a plodov za účelom ich spracovania alebo ďalšieho predaja,**
- sprostredkovanie obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť,
- podnikateľské poradenstvo s výnimkou organizačných, účtovných a ekonomických poradcov,
- výskum trhu v rozsahu voľnej živnosti,
- činnosť v oblasti nehnuteľností nákup, predaj prenájom nehnuteľností,
- prenájom motorových vozidiel,
- reklamné činnosti,
- služby pre rastlinnú a živočíšnu výrobu bez veterinárnych služieb,
- **maloobchod a veľkoobchod,**
- ambulantný predaj,
- zásielkový predaj,
- **výroba vína,**
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4,
- organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí,
- stolárstvo.

f) (c) Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	24	22
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	25	23
počet vedúcich zamestnancov	3	3

g) (e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky (ďalej len v skratke „ÚZ“)

ÚJ ako právnická osoba so sídlom na území Slovenskej republiky má v zmysle ustanovenia § 6 ods. 4 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len v skratke „ZoÚ“) povinnosť zostavovať individuálnu ÚZ za ÚJ podľa § 17 ZoÚ. ÚJ zostavuje riadnu individuálnu ÚZ k poslednému dňu účtovného obdobia (ďalej len v skratke „ÚO“) – ku dňu uzatvorenia účtovných kníh; ÚO je kalendárny rok – t.j. k 31.12.

h) (f) Schválenie ÚZ za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Riadnu individuálnu ÚZ za ÚO kalendárneho roka 2013 zostavenú dňa 28.03.2014 schválilo valné zhromaždenie ako najvyšší orgán spoločnosti na valnom zhromaždí, ktoré sa konalo dňa 29.09.2014.

B. (E) Použité účtovné zásady a účtovné metódy**a) (a) Predpoklad nepretržitého pokračovania činnosti**

ÚJ spĺňa predpoklad, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

b) (b) Zmeny účtovných zásad a metód

ÚJ v priebehu ÚO nemenila účtovné zásady a metódy.

c) (c) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

ÚJ oceňuje jednotlivé zložky majetku a záväzkov nasledovne:

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: obstarávacou cenou; cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s jeho obstaraním,
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: obstarávacou cenou,
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: vlastnými nákladmi, čo sa rozumie priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť,
- zásoby obstarané kúpou: obstarávacou cenou,
- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: vlastnými nákladmi,
- pohľadávky: menovitou hodnotou, na ktorú pohľadávky znejú pri ich vzniku, obstarané postúpením: obstarávacou cenou,
- krátkodobý finančný majetok: menovitou hodnotou,
- časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: cenou pripadajúcou na ÚO, s ktorým náklad alebo príjem časovo a vecne súvisí,
- záväzky: menovitou hodnotou, na ktorú záväzky znejú pri ich vzniku, prevzaté postúpením: obstarávacou cenou,
- rezervy: menovitou hodnotou, ak ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ bola známa výška existujúcej povinnosti, ktorá v budúcnosti zníži ekonomické úžitky v zmysle uzatvorených zmlúv alebo príslušných právnych predpisov, inak odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti s uplatnením zásady opatrnosti na riziká a straty,
- pôžičky: obstarávacou cenou, v ktorej boli poskytnuté alebo prijaté,
- časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: cenou pripadajúcou na ÚO, s ktorým výdavok alebo výnos časovo a vecne súvisí,
- majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: obstarávacou cenou,
- splatná daň z príjmov: cenou určenou v zmysle príslušných právnych predpisov,
- odložená daň z príjmov: cenou určenou v zmysle príslušných právnych predpisov.

ÚJ prepočítava jednotlivé zložky majetku a záväzkov vyjadrené v cudzej mene na eurá referenčný výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou a Národnou bankou Slovenska :

- v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu,
- v deň, ku ktorému sa zostavuje ÚZ, okrem prijatých a poskytnutých preddavkoch vyjadrených v cudzej mene,
- pri kúpe cudzej meny za eurá sa prírastok cudzej meny prepočíta kurzom, ktorý bol použitý pri nákupe.

d) (d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok a pravidlá pre účtovanie o dlhodobom majetku

- o nehmotnom majetku, ktorého ocenenie je vyššie ako 2 400 € a doba použiteľnosti viac ako jeden rok, účtuje ÚJ ako o dlhodobom nehmotnom majetku,
- o nehmotnom majetku, ktorého ocenenie je rovné alebo nižšie ako 2 400 € a doba použiteľnosti viac ako jeden rok, účtuje ÚJ na príslušnom analytickom účte nákladov, ku ktorému vedie operatívnu evidenciu nehmotného majetku,

- o hmotnom majetku (samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí, ktoré majú samostatné technicko-ekonomické určenie), ktorého ocenenie je vyššie ako 1 700 € a doba použiteľnosti viac ako jeden rok, účtuje ÚJ ako o dlhodobom hmotnom majetku,
- o hmotnom majetku (samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí, ktoré majú samostatné technicko-ekonomické určenie), ktorého ocenenie je rovné alebo nižšie ako 1 700 € a doba použiteľnosti viac ako jeden rok, účtuje ÚJ na príslušnom analytickom účte nákladov, ku ktorému vedie operatívnu evidenciu hmotného majetku,
- daňový odpisový plán dlhodobého majetku stanovuje ÚJ v súlade s § 22 až § 29 zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v aktuálnom znení (ďalej len v skratke „ZoDzP“), pričom dobu odpisovania a sadzby odpisov určí na základe zatriedenia hmotného majetku do odpisových skupín s uplatnením rovnomernej metódy odpisovania a pre dlhodobý nehmotný majetok v súlade s účtovným predpisom,
- účtovný odpisový plán dlhodobého majetku stanovuje pre dlhodobý nehmotný majetok s ohľadom na opotrebenie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania a pre dlhodobý hmotný majetok v zhode s daňovým odpisovým plánom,
- odpis začína mesiacom, v ktorom bol dlhodobý majetok zaradený do používania,
- odpisy dlhodobého majetku podľa stanoveného odpisového plánu zaokrúhľuje ÚJ na celé eurá nahor.

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Sadzba ročného odpisu
Stavby	20	rovnomerná	5%
Stroje, prístroje a zariadenia	4-6	rovnomerná	25-16,67%
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25%
Pestovateľské celky	12	rovnomerná	8,33%

e) (e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

ÚJ eviduje na účte výnosov budúcich období dotácie prijaté na obstaranie odpisovaného dlhodobého hmotného majetku: na stroje, prístroje a zariadenia 108 865, ktoré sa do výnosov rozpustia v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto majetku.

C. (F) Údaje vykazované na strane aktív súvahy

a) (a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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						126 137		126 137
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci						126 137		126 137
Oprávky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								

Presuny								
Stav na konci								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku						126 137		126 137
Stav na konci						126 137		126 137
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	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						126 137		126 137
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci						126 137		126 137
Oprávky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku						126 137		126 137
Stav na konci						126 137		126 137

2. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	208 045	532 178	1 177 287	285 057			455 928		2 658 495
Prírastky	2 947		24 525				55 347		82 819
Úbytky			-7 303				-27 472		-34 775
Presuny									
Stav na konci	210 992	532 178	1 194 509	285 058			483 803		2 706 540
Oprávky									
Stav na začiatku		178 295	867 207	142 464					1 187 966
Prírastky		26 796	88 335	23 808					138 939
Úbytky			-7 303						-7 303
Presuny									
Stav na konci		205 091	948 239	166 272					1 319 602
Opravné položky									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	208 045	353 883	310 080	142 593			455 928		1 470 529
Stav na konci	210 992	327 087	246 270	118 786			483 803		1 386 938
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	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	208 045	514 223	1 177 287	285 057			441 236		2 625 848
Prírastky		17 955					32 647		50 602
Úbytky							-17 955		-17 955
Presuny									
Stav na konci	208 045	532 178	1 177 287	285 057			455 928		2 658 495
Oprávky									
Stav na začiatku		151 499	754 094	118 656					1 024 249
Prírastky		26 796	113 113	23 808					163 717
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci		178 295	867 207	142 464					1 187 966
Opravné položky									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	208 045	362 724	423 193	166 401			441 236		1 601 599
Stav na konci	208 045	353 883	310 080	142 593			455 928		1 470 529

b) (b) Poistenie dlhodobého hmotného majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Poistná zmluva platná	
		od	do
Stavby a stroje	305 837	18.12.2008	
Hnuteľný majetok	521 743	05.12.2009	
Stroje	63 951	15.12.2009	
Stroje	94 264	01.09.2010	
Stroje	77 862	17.12.2011	
Dopravné prostriedky	112 060	04.05.2007, 02.04.2008, 25.03.2009, 03.10.2011, 29.04.2014	

c) (c) Dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

- záložné právo k nehnuteľnostiam: stavby a pozemky v KÚ Slovenské Nové Mesto – LV č. 980; záložný veriteľ: Ministerstvo pôdohospodárstva SR.

d) (r) Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

ÚJ tvorí opravné položky k pohľadávkam na základe zásady opatrnosti, pri ktorých je opodstatnený predpoklad zníženia ich hodnoty oproti oceneniu u účtovníctve, a to najmä z titulu rizika čiastočného alebo úplného nezaplatenia zo strany dlžníka a k pohľadávkam po splatnosti viac ako 1 rok. ÚJ zúčtuje opravné položky k pohľadávkam v prípadoch, ak pominú dôvody predpokladaného zníženia ich hodnoty oproti oceneniu v účtovníctve alebo dôjde k vyradeniu pohľadávky z majetku ÚJ (napr. inkaso, odpis ...).

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	22 908	29 285		-6 612	45 581
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	22 908	29 285		-6 612	45 581

e) (s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti 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	83 912	94 116	178 028
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			
Krátkodobé pohľadávky spolu	83 912	94 116	178 028

f) (v) Spôsob vzniku odloženej daňovej pohľadávky

ÚJ je ÚJ, na ktorú sa vzťahuje povinnosť účtovať o odloženej dani z príjmov po zániku povinnosti mať ÚZ overenú audítorom v zmysle § 19 ZoÚ.

ÚJ vykazuje odloženú daň z príjmov ako výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka, nakoľko odložený záväzok a odložená daňová pohľadávka sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad.

ÚJ ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ zaúčtuje najskôr odúčtovanie počiatočného stavu účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka a následne posúdi a zaúčtuje nový stav ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	3 714	-38 953
odpočítateľné	33 796	36 220
zdaniteľné	-30 082	-75 173

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 911	1 051
odpočítateľné	2 911	1 051
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	255 229	281 703
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	57 608	53 636
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

g) (w) **Krátkodobý finančný majetok**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	37 050	13 002
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	515 015	428 805
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		272
Spolu	552 065	442 079

h) (zc) **Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		80
Súvisiace s výpočtovou technikou – antivírusový SW		80
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 234	3 679
Poistné z dojednaného poistenia dlhodobého majetku	2 658	2 752
Reklamné služby		368
Telekomunikačné a dátové služby	381	378
Ostatné	195	181
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	4 234	
Preplatok na spotrebu elektrickej energie a plynu	3 683	
Poistné plnenia – náhrada škody poistných udalostí	551	
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

D. (G) Údaje vykazované na strane pasív súvahya) (a) **Vlastné imanie**

1. opis ZI: ZI spoločnosti vo výške 3 319 396 je peňažné vyjadrenie súhrnu peňažných a nepeňažných vkladov všetkých spoločníkov, ktoré je vytvorené v časti 6 738 nepeňažným vkladom (hnuteľné veci) a v časti 3 312 658 vytvorené peňažnými vkladmi; ZI je splatené v plnom rozsahu,
2. vysporiadanie účtovnej straty vykazanej v predchádzajúcom ÚO: valné zhromaždenie ako najvyšší orgán spoločnosti schválilo zadelenie straty za ÚO 2013 vykazanej vo výške (-)33 142 nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	33 142
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	33 142
Iné	
Spolu	33 142

b) (b) Rezervy

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:	12 457	14 731	12 104	353	14 731
Nevyčerpané dovolenky	7 435	9 121	7 169	266	9 121
Sociálne poistenie	2 568	3 174	2 481	87	3 174
Zostavenie ÚZ a daňového priznania	1 650	1 650	1 650		1 650
Nevyfakturované dodávky a služby	804	786	804		786
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:	13 099	12 457	13 087	12	12 457
Nevyčerpané dovolenky	6 510	7 435	6 510		7 435
Sociálne poistenie	2 268	2 568	2 268		2 568
Zostavenie ÚZ a daňového priznania	3 500	1 650	3 500		1 650
Nevyfakturované dodávky a služby	821	804	809	12	804

c) (c,d) Výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	40 628	51 591
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	191 216	54 472
Krátkodobé záväzky spolu	231 844	106 063
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	406	739
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	406	739

d) (g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	739	1 113
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	930	822
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		

Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	930	822
Čerpanie sociálneho fondu	-1 263	-1 196
Konečný zostatok sociálneho fondu	406	739

e) (i) Prijaté pôžičky a finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Úver na nákup motorového vozidla	eur	9,64	10.10.2014	0	2 767
Pôžička od konateľa (spoločníka)	eur	0,00	01.12.2015	9 500	9 500
Pôžička od konateľa (spoločníka)	eur	0,00	04.12.2015	20 000	20 000
Krátkodobé finančné výpomoci					

f) (j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 056	15
Finančné úroky zo zmlúv o poskytnutí spotrebného úveru – motorové vozidlá		15
Príspevok zamestnávateľa na stravovanie	1056	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	91 717	224 673
Výnosy z dotácií na obstaranie dlhodobého majetku	91 704	224 659
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	17 163	39 745
Výnosy z dotácií na obstaranie dlhodobého majetku	17 161	39 743

E. (H) Výnosy

(a) Informácie o tržbách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výkony, z toho:	861 839	768 208
Predaj vína v tuzemsku	846 678	752 913
Predaj vína do EÚ	5 473	3 385
Degustácie a nájom v tuzemsku	9 688	11 910
Tržby za tovar, z toho:	10 147	7 817
Predaj nakúpeného vína, ozdobných obalov na víno v tuzemsku	10 147	7 758
Predaj nakúpeného vína, ozdobných obalov na víno do EÚ		59

(b) Informácie 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	673 065	776 106	878 520	-103 041	-102 414
Výrobky	184 398	228 904	223 114	-44 506	5 790
Zvieratá					
Spolu	857 463	1 005 010	1 101 634	-147 547	-96 624
Manká a škody	x	x	x	129	482
Reprezentačné	x	x	x	7 542	5 017
Dary	x	x	x	64	
Iné	x	x	x	852	1 474
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-138 960	- 89 651

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
(c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, z toho:	281 940	327 757
Aktivácia vlastnej výroby - hrozno	257 917	305 217
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku – pestovateľský celok (vinica)	24 023	22 540
(d) Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	74 190	139 613
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	868	83
Výnosy z odpísaných pohľadávok – postúpenie pohľadávok		35 000
Výnosy z dotácií na obstaranie DHM, na úhradu nákladov a s cieľom okamžitej pomoci	72 396	103 961
Poistné plnenia – náhrada škody poistných udalostí	738	566
(e) Významné položky finančných výnosov, z toho:	48	43
Úroky od bánk	48	43
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
(f) Položky výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

(g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	852 151	756 298
Tržby z predaja služieb	9 688	11 910
Tržby za tovar	10 147	7 817
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	74238	139 613
Čistý obrat celkom	946 224	915 638

F. (I) Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
(a) Významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	161 073	155 341
Opravy a udržiavanie dlhodobého hmotného majetku	8 289	9 542
Cestovné	220	528
Náklady na reprezentáciu	846	661
Laboratórne testy, certifikáty	3 538	1 952
Telekomunikačné a dátové služby	3 525	3 682
Reklamné služby	11 950	16 271
Ochrana objektu	33 376	33 376
Odborné služby (právne, ekonomické, účtovné ...)	10 663	10 650
Poplatky za SW	938	1 423
Poštovné	281	420
Nájomné	8 597	6 139
Preprava, logistika	37 842	41 024
Účastnícke poplatky	1 019	1 167
Ostatné	38 218	28 216
(b) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 021 056	1 058 459
Pohonné látky	34 013	29 993
Spotreba hrozna	257 917	318 043
Škody do normy	125	188
Vzorky na laboratórne testy	769	1 474
Reklamné predmety	7 744	5 370
Drobný hmotný majetok (do 1 700 €)	7 645	5 246
Chémia a chemické prostriedky do výroby vína	31 160	20 794
Režijný materiál	160 859	171 896
Spotreba elektrickej energie, vody a plynu	18 056	20 415
Predaný tovar	7 556	3 545
Mzdové náklady	225 385	216 471
Zákonné sociálne poistenie	71 426	66 507
Príspevok zamestnávateľa na stravovanie, tvorba soc.fondu, DPN ...	9 926	9 567
Daň z motorových vozidiel	1 106	1 166
Daň z nehnuteľností	7 247	7 247
Ostatné dane a poplatky	1 769	710
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	35	
Dary	64	
Pokuty, penále a úroky z omeškania	339	408
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	27 129	3 713
Členské	2 802	4 496
Poistné z dojednaného poistenia dlhodobého hmotného majetku	5 038	6 063
Manká a škody	3 519	294
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	138 939	163 717
(c) Významné položky finančných nákladov, z toho:	1 217	1 443
Finančné úroky zo zmlúv o poskytnutí spotrebného úveru – motorové vozidlá	106	404
Bankové poplatky	1 061	1 035
Kurzové straty, z toho:	50	4
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	
(d) Položky nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah a výskyt, z toho:		

G. (J) Daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne 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:	-94 142	x	x	-61 456	x	x
teoretická daň	x	-20 711	22	x	-14 135	23
Daňovo neuznané náklady	83 970	18 473	22	91 705	21 092	23
Výnosy nepodliehajúce dani	-26 901	-5 918	22	-88 851	-20 435	23
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-37 073	-8 156	22	-58 602	-13 478	23
Splatná daň z príjmov	x	2 889	22	x	8	23
Odložená daň z príjmov	x	-3 972	22	x	-28 322	22
Celková daň z príjmov	x	-1 083		x	-28 314	

H. (K) Prenajatý majetok

Druh nehnuteľného majetku v nájme	Nájomná zmluva uzatvorená do
Pozemky – Slovenský pozemkový fond	r.2032
Pozemky – drobní vlastníci (občania)	neurčito

I. (P) Prehľad zmien 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 zapísané do obchodného registra	3 319 396				3 319 396
Základné imanie nezapísané do obchodného registra					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	6 934				6 934
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	54 351				54 351
Neuhradená strata minulých rokov	-318 390	-33 142			-351 532
Účtovný zisk alebo účtovná strata	-33 142	-93 059		33 142	-93 059
Vyplatené dividendy					
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Zmeny účtované na účte 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -					

podnikateľa					
Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do obchodného registra	3 319 396				3 319 396
Základné imanie nezapísané do obchodného registra					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	6 934				6 934
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	54 351				54 351
Neuhradená strata minulých rokov	-201 261	-117 129			-318 390
Účtovný zisk alebo účtovná strata	-117 129	-33 142		117 129	-33 142
Vyplatené dividendy					
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Zmeny účtované na účte 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

J. (R) Prehľad peňažných tokov

ÚJ nezostavuje prehľad peňažných tokov k 31.12.2014, nakoľko nemá pre vykazované ÚO povinnosť mať ÚZ overenú audítorom.