

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

Akciová spoločnosť CHATEAU MODRA, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená zakladateľskou zmluvou spísanou formou notárskej zápisnice Nz 293/98 zo dňa 24.9.1998 v súlade s ust. §§ 154-220 Zák. č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov.

Notárska zápisnica N 1342/2008, Nz 55620/2008, NCRIs 55151/2007 zo dňa 5.12.2008 osvedčujúca priebeh valného zhromaždenia, na ktorom bolo rozhodnuté o zlúčení so spoločnosťou SHR, a.s., Nebojsa 98, 924 00 Galanta, IČO: 36 230 766 zrušenej bez likvidácie a schválení zmluvy o zlúčení ku dňu 31.12.2008. Zmluva o zlúčení vo forme notárskej zápisnice N 1343/2008, Nz 56227/2008, NCRIs 55740/2008 zo dňa 8.12.2008, na základe ktorej preberá spoločnosť Vinohradnícka spoločnosť Modra a.s., Dolná 120, 900 01 Modra, IČO: 35 754 079 ako univerzálny právny nástupca celé imanie, všetky práva a povinnosti, záväzky a pohľadávky, i neznáme zanikajúcej spoločnosti SHR, a.s., Nebojsa 98, 924 00 Galanta, IČO: 36 230 766.

Zápisnica z valného zhromaždenia vo forme notárskej zápisnice č. N 574/2009, Nz 20435/2009, NCRIs 20666/2009 zo dňa 17.06.2009. Zmena obchodného mena z pôvodného Vinohradnícka spoločnosť Modra a.s. na nové CHATEAU MODRA, a.s.

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: CHATEAU MODRA, a.s.
 Sídlo: Dolná 120, 900 01 Modra
 Dátum založenia: 24.09.1998
 Dátum vzniku: 09.10.1998

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- spracovania hrozna, výroba vína a burčiaku
- poradenská činnosť v oblasti poľnohospodárstva
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie nákupu, predaja a prenájmu nehnuteľností
- prenájom nehnuteľností spojený s doplnkovými službami - obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností
- výskum a vývoj v oblasti poľnohospodárstva
- sprostredkovateľská, poradenská a konzultačná činnosť v oblasti poľnohospodárstva, potravinárstva a vinohradníctva
- poradenské a vzdelávacie služby v oblasti poľnohospodárskej výroby a ochrany poľnohospodárskych plodov
- sprostredkovanie obchodu so strojmi a zariadeniami
- poľnohospodárska výroba

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	167	109
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	153	116
Počet vedúcich zamestnancov	7	7

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 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. januára 2014 do 31. decembra 2014.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 20.02.2015

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:
 Grossmanov dom, a.s., Šafárikovo nám. 4, 811 02 Bratislava, IČO: 35 753 781

C.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:
 Grossmanov dom, a.s., Šafárikovo nám. 4, 811 02 Bratislava, IČO: 35 753 781

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:
 Grossmanov dom, a.s., Šafárikovo nám. 4, 811 02 Bratislava, IČO: 35 753 781

Adresa registračného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:
 Obchodný register Okresného súdu Bratislava I

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

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov č. 23/054/2002 92, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách EUR.
- Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pomocou rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Moment zaúčtovania výnosov. Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- 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 predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

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

Závierka za rok 2014 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Spoločnosť uplatňovala účtovné princípy, zásady a metódy konzistentne s rokom 2013.

V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonávala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

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

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasnou obstarávacou cenou dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasnou obstarávacou cenou dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

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

E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňovala účtovná jednotka vlastnými nákladmi v zložení:

☒ priame náklady ☒ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak:

E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval:
Reprodukčnou cenou.

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

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

☒ priame náklady ☒ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak:

E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval:
Reprodukčnou cenou.

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok obstarávacou cenou; obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu účtovnej závierky je nasledovný:

- a) cenné papiere určené na obchodovanie a ostatné realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou alebo kvalifikovaným odhadom, pri dlhových cenných papieroch táto cena zahŕňa aj postupne dosahovaný úrokový výnos ku dňu zostavenia účtovnej závierky,
- b) cenné papiere držané do splatnosti sa oceňujú obstarávacou cenou zvýšenou o postupne dosahovaný úrok ku dňu zostavenia účtovnej závierky a zvýšenou resp. zníženou o časť rozdielu medzi menovitou hodnotou cenného papiera a obstarávacou cenou cenného papiera. Tento rozdiel vzniká pri obstaraní cenného papiera a spoločnosť ho postupne / pomocou lineárnej metódy alebo pomocou metódy efektívneho úročenia / rozpúšťa na ťarchu nákladov resp. v prospech výnosov,
- c) podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú metódou vlastného imania,
- d) pri dlhových cenných papieroch emitovaných spoločnosťou sa obstarávacia cena cenných papierov postupne zvyšuje o úrokový náklad,

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

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

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

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

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.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

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:

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

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

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

Pri vyskladnení zásob sa používal

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

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

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.

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

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

E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

Zásoby obstarané iným spôsobom oceňoval podnik:

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

E. c) (11.) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage of completion method).

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľností určenej na predaj oceňoval podnik:

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

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 nevymožiteľné pohľadávky.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Krátkodobý finančný majetok obstarávacou cenou; obstarávací cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie).

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu účtovnej závierky je nasledovný:

- cenné papiere určené na obchodovanie a ostatné realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou alebo kvalifikovaným odhadom, pri dlhových cenných papieroch táto cena zahŕňa aj postupne dosahovaný úrokový výnos ku dňu zostavenia účtovnej závierky,
- cenné papiere držané do splatnosti sa oceňujú obstarávacou cenou zvýšenou o postupne dosahovaný úrok ku dňu zostavenia účtovnej závierky a zvýšenou resp. zníženou o časť rozdielu medzi menovitou hodnotou cenného papiera a obstarávacou cenou cenného papiera. Tento rozdiel vzniká pri obstaraní cenného papiera a spoločnosť ho postupne / pomocou lineárnej metódy alebo pomocou metódy efektívneho úročenia / rozpúšťa na ťarchu nákladov resp. v prospech výnosov,
- podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú metódou vlastného imania,
- pri dlhových cenných papieroch emitovaných spoločnosťou sa obstarávací cena cenných papierov postupne zvyšuje o úrokový náklad

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

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

Menovitou hodnotou.

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

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

Záväzky pri ich vzniku 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.

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.

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

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

Menovitou hodnotou.

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

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 uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

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

Obstarávacou cenou.

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

Spoločnosť pri dani z príjmu osobitne účtuje:

- a) daň z príjmov splatnú za bežné účtovné a zdaňovacie obdobie,
- b) daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných a zdaňovacích období.

Odložená daň z príjmov sa vypočíta z prechodných rozdielov medzi daňovou základňou aktív alebo záväzkov a jeho účtovnou hodnotou vykázanou v súvahe. Daňovou základňou aktív alebo záväzkov je hodnota týchto aktív alebo záväzkov na daňové účely.

Prechodné rozdiely sú:

a) zdaniteľné výnosy zistené pri určovaní základu dane (daňové straty) budúcich období, keď je účtovná hodnota aktív alebo záväzkov nárokovaná alebo uhradená, vedú k odloženému daňovému záväzku,

b) odpočítateľné sumy zistené pri určovaní základu dane (daňové odpočty) budúcich období, keď je účtovná hodnota aktív alebo záväzkov nárokovaná alebo uhradená, vedú k odloženej daňovej pohľadávke.

Odložená daňová pohľadávka je suma dane z príjmov nárokovaná v budúcich obdobiach pri:

- a) odpočítateľných prechodných rozdielov,
- b) prevedených nevyužitých daňových strátach,
- c) prevedených nevyužitých daňových odpočtoch.

Odložený daňový záväzok je suma dane z príjmov uhradená v budúcich obdobiach z dôvodu zdaniteľných prechodných rozdielov.

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

Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné a zdaňovacie obdobie spoločnosť vypočíta podľa zákona o dani z príjmov v znení neskorších noviel a zákonov. Použitá sadzba dane pre rok 2014 je 22%.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej životnosti. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v Zákone č. 595/2004 Z.z. o dani z príjmov /ďalej len "zákon o dani z príjmov"/.

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
Softvér	6 rokov	16,7 %	Rovnomerné odpisovanie
Stavby	20 rokov	5 %	Rovnomerné odpisovanie
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	4-10 rokov	10 - 25 %	Rovnomerné odpisovanie
Pestovateľské celky trvalých trávnatých porastov	30 rokov	3,33 %	Rovnomerné odpisovanie
Základné stádo	4 roky	25 %	Rovnomerné odpisovanie
Ostatný hmotný majetok	12 rokov	8,33 %	Rovnomerné odpisovanie

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 zaradenia do konca roka.

☐ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa vykazujú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
Pestovateľské celky trvalých porastov	412 180	290 895

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	Oceniiteľné 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		8 079						8 079
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		8 079						8 079
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 079						8 079
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		8 079						8 079
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		8 079						8 079
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		8 079						8 079
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 079						8 079
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		8 079						8 079
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 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 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	57 309	364 881	8 099 004	9 266 760	21 866	132 494	3 993 118		21 935 432
Prírastky		5 300	26 048				2 374 516		2 405 864
Úbytky			15 200	39 008	2 719		31 348		88 275
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	57 309	370 181	8 109 852	9 227 752	19 147	132 494	6 336 286		24 253 021
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		85 414	3 934 778	1 490 505	7 694	60 454			5 578 845
Prírastky		14 131	592 782	325 584	6 166	7 104			945 767
Úbytky			15 200	39 008	2 719				56 927
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		99 545	4 512 360	1 777 081	11 141	67 558			6 467 685
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	57 309	279 467	4 164 226	7 776 255	14 172	72 040	3 993 118		16 356 587
Stav na konci účtovného obdobia	57 309	270 636	3 597 492	7 450 671	8 006	64 936	6 336 286		17 785 336

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	57 309	363 074	7 990 216	7 659 760	7 254	132 494	1 550 146		17 760 253
Prírastky		1 807	127 867	1 607 000	16 173		4 253 227		6 006 074
Úbytky			19 079		1 561		1 810 255		1 830 895
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	57 309	364 881	8 099 004	9 266 760	21 866	132 494	3 993 118		21 935 432
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		70 578	3 332 411	1 234 707	3 463	53 351			4 694 510
Prírastky		14 836	621 446	255 798	5 792	7 103			904 975
Úbytky			19 079		1 561				20 640
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		85 414	3 934 778	1 490 505	7 694	60 454			5 578 845
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	57 309	292 496	4 657 805	6 425 053	3 791	79 143	1 550 146		13 065 743
Stav na konci účtovného obdobia	57 309	279 467	4 164 226	7 776 255	14 172	72 040	3 993 118		16 356 587

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť má majetok poistený v spoločnosti Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s. :
- Poistná zmluva - stroje a prístroje

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Poistenie strojov	249 018	od 30.1.2012 - neurčito
Poistenie technológií	4 408 200	od 27.2.2012 - neurčito
Poistenie strojov	477 246	od 4.11.2009 - neurčito

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

Spoločnosť má záložné právo na hnutelný a nehnuteľný majetok vyplývajúci:

- na základe Zmluvy o zriadení záložného práva voči Slovenskej záručnej a rozvojovej banke trvalé porasty viniča - vinohradnícky hon Sahara, stroje a prístroje. Zostatková hodnota vinice k 31.12.2014 je 33 901, zostatková hodnota strojov je 47 974.
- na základe Zmluvy o zriadení záložného práva voči Poľnohospodárskej platobnej agentúre - stroje a prístroje, technológií. Zostatková cena majetku k 31.12.2014 je 2 889 957.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 923 858
stroje , prístroje , zariadenia	153 809
vinice Sahara	33 901
technológií	2 736 148

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Dňa 6.5.2014 bola založená spoločnosť Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o. spoločenskou zmluvou zo dňa 06.02.2014, v ktorej Spoločnosť vlastní 75 % - ný podiel na základnom imaní. Obstarávacia cena obchodného podielu ku dňu nákupu bola 3 750 EUR. Spoločnosť preцениla obchodný podiel k 31.12.2014 metódou vlastného imania na hodnotu 3 202 EUR, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania o 548 EUR.

Dňa 14.8.2013 sa Spoločnosť CHATEAU MODRA, a.s. stala členom družstva Družstvo zavlažovateľov HŽO zaplacením členského vkladu vo výške 1 000 EUR, čo predstavuje 16,67 % - ný podiel družstva. K 31.12.2014 Spoločnosť vykazuje podiel v obstarávacej cene, t.j. 1 000 EUR.

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o.	75,00	75,00	4 269	-731	3 202
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Družstvo zavlažovateľov HŽO	17,00	17,00			
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					

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

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 000						1 000
Prírastky	3 750								3 750
Úbytky	548								548
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	3 202		1 000						4 202
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 000						1 000
Stav na konci účtovného obdobia	3 202		1 000						4 202

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

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky			1 000						1 000
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			1 000						1 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia			1 000						1 000

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (prírastky +, úbytky -)	
	BO	PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	3 202	1 000
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	3 202	
2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/		
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/		1 000
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/		
7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/		
8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/		
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)		
10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/		
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/		

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Dňa 6.5.2014 bola založená spoločnosť Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o. spoločenskou zmluvou zo dňa 06.02.2014, v ktorej Spoločnosť vlastní 75 % - ný podiel na základnom imaní. Obstarávací cena obchodného podielu ku dňu nákupu bola 3 750 EUR. Spoločnosť preцениla obchodný podiel k 31.12.2014 metódou vlastného imania na hodnotu 3 202 EUR, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania o 548 EUR.

Dňa 14.8.2013 sa Spoločnosť CHATEAU MODRA, a.s. stala členom družstva Družstvo zavlažovateľov HŽO zaplacením členského vkladu vo výške 1 000 EUR, čo predstavuje 16,67 % - ný podiel družstva. K 31.12.2014 Spoločnosť vykazuje podiel v obstarávacej cene, t.j. 1 000 EUR.

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o.	metóda vlastného imania	-548	

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

K zásobám je zriadené záložné právo voči OTP banke Slovensko, a.s. na základe zmluvy o zriadení záložného práva zo dňa 18.4.2012.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	1 316 843

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Celková hodnota pohľadávok BO: 1 436 840 EUR

Celková hodnota pohľadávok PO: 1 180 818 EUR

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	288 656	788 457	1 077 113
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	290 054		290 054
Iné pohľadávky	69 673		69 673
Krátkodobé pohľadávky spolu	648 383	788 457	1 436 840

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Spoločnosť má na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam medzi záložným veriteľom Privatbanka, a.s. záložné právo k všetkým pohľadávkam a iným právam na peňažné plnenie. Pohľadávka vznikla zo Zmluvy o úveroch v znení všetkých budúcich zmien a dodatkov vrátane rozšírenia úverového rámca.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 436 840

F. v) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť na základe Rozhodnutia predstavenstva rozhodla o tvorbe odloženej daňovej pohľadávky :

- z nezaplatených záväzkov a nájomného fyzickým osobám vo výške 217 889 x 22 % = 47 936

- z možnosti umorovania daňovej straty v budúcich obdobiach za rok 2010 vo výške 1 668 971 EUR, 2011 vo výške 510 373 EUR, rok 2012 vo výške 897 514 EUR a rok 2013 vo výške 1 703 647 EUR nárok na umorovanie vo výške 3/4 a to 3 585 378 EUR a za rok 2014 vo výške 2 026 757 EUR.

Spoločnosť použila na výpočet odloženej dane sadzbu dane 22 %.

Dôvod	Základňa pre výpočet		Suma odloženej daňovej pohľadávky	
	BO	PO	BO	PO
nezaplatené záväzky a nájomné	217 889	171 479	47 936	37 725
možnosť umorenia straty v	5 612 135	4 360 407	1 234 670	684 537

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	9 321	17 456
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	83 529	58 789
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	140	
Spolu	92 990	76 245

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:	3 435	6 473
bežné	3 435	6 473
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	62 943	69 845
množstevné bonusy	62 943	69 845

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a)****G. a) 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní**

Základné imanie Spoločnosti pozostáva z 95 kusov kmeňových akcií v listinnej podobe na meno v nominálnej hodnote za 1 kus 100 000 EUR.

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	9 500 000	9 500 000
Počet akcií (a.s.)	95	95
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	100 000	100 000
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	9 500 000	9 500 000
- Florin, a.s.	3 900 000	3 900 000
- Grossmanov dom, a.s.	2 500 000	2 500 000
- VÍNO NITRA, spol. s r.o.		1 600 000
- SG Holding, s.r.o.	1 600 000	
- Fyzická osoba	1 500 000	1 500 000
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	9 500 000	9 500 000

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	965 637
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	965 637
Iné	
Spolu	965 637

G. a) 4) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania

Dňa 6.5.2014 bola založená spoločnosť Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o. spoločenskou zmluvou zo dňa 06.02.2014, v ktorej Spoločnosť vlastní 75 % - ný podiel na základnom imaní. Obstarávacia cena obchodného podielu ku dňu nákupu bola 3 750 EUR. Spoločnosť precenila obchodný podiel k 31.12.2014 metódou vlastného imania na hodnotu 3 202 EUR, čo malo vplyv na zníženie vlastného imania o 548 EUR.

Dňa 14.8.2013 sa Spoločnosť CHATEAU MODRA, a.s. stala členom družstva Družstvo zavlažovateľov HŽO zaplacením členského vkladu vo výške 1 000 EUR, čo predstavuje 16,67 % - ný podiel družstva. K 31.12.2014 Spoločnosť vykazuje podiel v obstarávacej cene, t.j. 1 000 EUR.

Text	Suma	
	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	-548	
Iné prípady:		
Spolu	-548	

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:	65 451	10 988	65 451		10 988
Z - rezerva na nevyčerpané dovolenky	46 860	6 500	46 860		6 500
Z - rezerva na odvody k nevyčerpaným dovolenkám	16 292	2 288	16 292		2 288
Z - rezerva na audit účtovnej závierky	2 200	2 200	2 200		2 200
Z - rezerva na zverejnenie účtovnej závierky	99		99		

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:	37 125	65 352	37 026		65 451
Z - rezerva na nevyčerpané dovolenky	25 801	46 860	25 801		46 860
Z - rezerva na odvody k nevyčerpaným dovolenkám	9 025	16 292	9 025		16 292
Z - rezerva na audit účtovnej závierky	2 200	2 200	2 200		2 200
Z - rezerva na zverejnenie účtovnej závierky	99				99

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

Celková hodnota záväzkov BO: 11 158 422 EUR
Celková hodnota záväzkov PO: 9 369 681 EUR

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	9 977 840	7 888 591
Záväzky po lehote splatnosti	1 180 582	1 481 090

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	6 010 630			6 010 630
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	7 616			7 616
115 - Iné dlhodobé záväzky	917		917	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	2 518 793	2 518 793		
131 - Záväzky voči zamestnancom	79 691	79 691		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	136 107	136 107		
133 - Daňové záväzky a dotácie	74 326	74 326		
135 - Iné záväzky	2 330 342	2 330 342		
Spolu:	11 158 422	5 139 259	917	6 018 246

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	6 019 163	4 049 119
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	6 018 246	177 267
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	917	3 871 852
Krátkodobé záväzky spolu	5 139 259	5 479 117
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 958 678	3 998 027
Záväzky po lehote splatnosti	1 180 581	1 481 090

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Spôsob výpočtu odloženého daňového záväzku:

- Daňová zostatková cena majetku: 7 010 494

- Účtovná zostatková cena majetku: 11 449 050

- Rozdiel: 3 368 067

Spoločnosť použila pre výpočet odloženého záväzku sadzbu dane 22 %.

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	11 449 050 - 7 010 494 = 4 438 556 x 22 % = 976 483

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4 438 557	3 368 067
odpočítateľné	4 438 557	3 368 067
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	46 410	4 885
odpočítateľné	35 681	6 589
zdaniteľné	82 091	11 474
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	5 612 135	3 111 534
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	1 282 605	722 262
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	560 343	360 380
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	976 483	740 975
Zmena odloženého daňového záväzku	235 508	201 825
Zaúčtovaná ako náklad	235 508	201 825
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 818	10 396
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 089	5 095
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 089	5 095
Čerpanie sociálneho fondu	7 291	6 673
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 616	8 818

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						
Slovenská záručná a rozvojová	EUR	3M EURIBOR + 3	21.4.2017	156 482	156 482	276 002
OTP banka	EUR	3M EURIBOR + 4,6	31.8.2017	100 000	100 000	160 000
Privat Banka 22/2013	EUR	3M EURIBOR + 5,3		2 902 000	2 902 000	2 453 584
Privat Banka 9/2013	EUR	3M EURIBOR + 5,3				250 759
Krátkodobé bankové úvery						
Slovenská záručná a rozvojová	EUR	3M EURIBOR + 3	31.12.2015	119 520	119 520	119 520
OTP banka	EUR	3M EURIBOR + 4,6	31.12.2015	60 000	60 000	60 000
Privatbanka 28/2014	EUR	3M EURIBOR + 5,3	31.3.2015	139 440	139 440	0
Privatbanka 29/2014	EUR	3M EURIBOR + 5,3	31.3.2015	29 569	29 569	0
Privatbanka 30/2014	EUR	3M EURIBOR + 5,3	31.3.2015	23 400	23 400	0
Privatbanka 31/2014	EUR	3M EURIBOR + 5,3	31.3.2015	53 501	53 501	0

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
PhDr. Eduard Šebo	EUR		31.12.2018	158 153	158 153	158 153
United Industries	EUR	2,9	31.12.2020	3 657 478		1 503 063
Slovensko-čínske vinice	EUR	1	31.12.2018	2 195 000	2 195 000	2 195 000
Krátkodobé pôžičky						
PHDr. Eduard Šebo	EUR		31.12.2015	1 979 247	1 979 247	1 979 247
LEVICKÉ MLIEKARNE, a.s.	EUR	4,50				104 470
NIFE, a.s.	EUR	4,50	31.12.2015	20 280	20 280	20 713
MUDr. Solty Marián	EUR		31.12.2015	66 388	66 388	66 388
Protetika, a.s.	EUR	2,5	31.12.2015	36 000	36 000	36 000
VÍNO NITRA, spol. s r.o.	EUR	1M EURIBOR + 3,6	31.12.2015	15 000	15 000	15 000
Krátkodobé finančné výpomoci						
PhDr. Eduard Šebo	EUR		31.12.2015	546 798	546 798	24 140

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:		54
úroky a poistné z finančného prenájmu		54
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	3 837 079	3 849 803
dotácie	3 837 079	3 849 803
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	296 181	312 798
dotácie	296 181	312 798

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

Spoločnosť v roku 2012 obstarala dopravné prostriedky na leasing v spoločnosti ČSOB Leasing, a.s., Panónska cesta 11, 852 01 Bratislava, na základe zmlúv LZF/12/80510, LZF/12/80509, LZF/12/80508, LZF/12/80403.

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 32825
z toho istina je: 22287 a finančný náklad je: 2534
2) Suma istiny u prenajímateľa a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	5 902	917		5 528	6 819	
Finančný náklad	304	22		784	532	
Spolu	6 206	939		6 312	7 351	

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

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

Produkt A = víno vlastné výroby
 Produkt B = služby
 Produkt C = tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar BO: 2 031 033
 Tržby za vlastné výkony a tovar PO: 2 174 488

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	2 406 193	1 292 695	713 595	628 674	142 187	109 664
Spolu	2 406 193	1 292 695	713 595	628 674	142 187	109 664

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	81 717	19 415	18 056	62 302	1 359
Výrobky	930 077	1 708 914	1 260 937	-778 837	455 175
Zvieratá	29 490	20 284	16 512	9 206	-8 268
Spolu	1 041 284	1 748 613	1 295 505	-707 329	448 266
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x	-903	
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-708 232	448 266

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:	2 293 440	2 490 698
Majetok	2 291 680	2 447 775
Materiál	1 759	29 210
Základné stádo		13 713
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 033 582	717 744
Tržby z predaja majetku a materiálu	86 448	80 092
Dotácie prevádzkové	621 562	274 957
Rozpúšťanie dotácií	319 214	338 168
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	6 358	24 527
Finančné výnosy, z toho:	200	10 120
Kurzové zisky, z toho:	194	2 048
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	20	2 042
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		8 067
Výnosové úroky	6	5
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	2 406 193	1 292 695
Tržby z predaja služieb	713 595	628 674
Tržby za tovar	142 187	109 664
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	3 261 975	2 031 033

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady na poskytnuté služby, z toho	2 415 220	2 322 459
Náklady na auditorské služby	2 200	2 200
Oprava a údržba	64 825	97 990
Cestovné	19 393	21 849
Reprezentačné	13 186	14 156
Nájomné	302 459	317 695
Poľnohospodárske služby	1 789 095	1 677 728
Preprava	37 917	38 544
Náklady na reklamu	52 125	56 607
Spracovanie miezd	34 273	25 682
Spracovanie účtovníctva	9 000	
Rozbory a certifikácie	15 393	8 013
Výkony spojov - telefóny, poštovné, internet	9 788	10 677
Ostatné služby	65 566	51 318

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Predaný tovar	102 525	73 409
Spotreba materiálu	1 753 137	1 652 228
Ostatné významné položky nákladov na hospodársku činnosť, z toho:	2 762 611	2 588 634
Osobné náklady	1 639 293	1 482 149
Dane a poplatky	71 782	87 944
Odpisy majetku	933 311	904 977
Zostatková cena predaného majetku	68 993	76 856
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	49 232	36 708

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	294 568	185 322
Kurzové straty spolu, z toho:	21	15
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Nákladové úroky	267 619	135 615
Ostatné náklady	26 928	49 692

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	2 200	2 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 200	2 200
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. a) až J. e) Odložená daň

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		15 497
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		23 441
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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			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:	-1 447 096	x	x	-1 124 191	x	x
teoretická daň	x			x		22
Daňovo neuznané náklady	826 986			789 353		
Výnosy nepodliehajúce dani	1 406 646			1 368 809		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-2 026 756			-1 703 647		
Splatná daň z príjmov	x	2 881	22	x	1	22
Odložená daň z príjmov	x	-324 835	22	x	-158 555	22
Celková daň z príjmov	x	-321 954	22	x	-158 554	22

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Spoločnosť k 31.12.2014 vykazuje na podsúvahovom účte evidenciu ostatného hmotného a nehmotného majetku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Evidencia drobného hmotného majetku	142 188	116 835

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
Cieľová Rovinka, s.r.o.	služby	59			
Grossmanov dom, a.s.	úroky z úveru	5 143	10 150		
HOTELY PLUS a.s.	služby	1 085	6 596		
Levické mliekárne, a.s.	úroky z úveru	4 558	5 093		
Levické mliekárne, a.s.	služby - nájomné	55 780	113 822		
NIFE spol. s r.o.	úroky z pôžičky	307	372		
POL'NONÁKUP LIPTOV a.s.	služby a materiál	1 384 382	1 155 856		
PROTETIKA, a.s.	služby a materiál	10 653	16 922		
PROTETIKA, a.s.	úroky z úveru	900	880		
Slovensko-čínske vinice, s.r.o.	úroky z pôžičky	6 317	6 317		
STAVOINDUSTRIA SK, a.s.	materiál	1 868	485		
United Industries a.s.	služby, materiál	73 020	46 167		
United Industries a.s.	úroky z pôžičky	45 189	2 096		
VÍNO NITRA, spol. s r.o.	služby, materiál	123 034	160 694		
VÍNO NITRA, spol. s r.o.	úroky z pôžičky	573	560		
VOD-EKO a.s. Trenčín	služby	1 104			
Spolu za náklady		1 713 972	1 526 010		
Cieľová Rovinka, s.r.o.	výrobky	1 408			
Grossmanov dom, a.s.	predaj majetku	100			
HOTELY PLUS a.s.	výrobky	315			
HOTELY PLUS a.s.	služby		150		
Levické mliekárne, a.s.	tovar	22			
POL'NONÁKUP LIPTOV a.s.	služby	2 534	1 896		
POL'NONÁKUP LIPTOV a.s.	tovar, materiál	1 541	5 047		
STAVOINDUSTRIA SK, a.s.	tovar	454	302		
United Industries a.s.	tovar	94	352		
United Industries a.s.	služby		714		
VÍNO NITRA, spol. s r.o.	výrobky	2 023 775	1 153 088		
VÍNO NITRA, spol. s r.o.	služby	670 869	563 620		
VÍNO NITRA, spol. s r.o.	tovar a materiál	56 929	60 579		
VOD-EKO a.s. Trenčín	tovar	284			
NIFE spol. s r.o.	služby		623		
PROTETIKA, a.s.	služby		1 950		
Spolu za výnosy		2 758 325	1 788 321		
Cieľová Rovinka, s.r.o.	výrobky	1 619			
Grossmanov dom, a.s.	predaj majetku	120			
Levické mliekárne, a.s.	tovar	27			
PROTETIKA, a.s.	tovar	917			
PROTETIKA, a.s.	služby		2 103		
VÍNO NITRA, spol. s r. o.	výrobky	523 359	317 204		
VÍNO NITRA, spol. s r. o.	služby	215 816	192 625		
VÍNO NITRA, spol. s r. o.	tovar a materiál	16 238	172		
NIFE, spol. s r. o.	služby		747		
Fyzická osoba	ostatné pohľadávky	64 376	64 376		
STAVOINDUSTRIA SK, a.s.	tovar		363		
POL'NONÁKUP LIPTOV, a.s.	služba		431		
POL'NONÁKUP LIPTOV, a.s.	materiál		3 765		
Spolu pohľadávky		822 472	581 785		
Fyzická osoba	pôžička	546 798	24 140		
VÍNO NITRA, spol. s r. o.	z postúpenia	806 683	537 685		
STAVOINDUSTRIA SK, a.s.	z postúpenia	17 796	17 796		
Fyzická osoba	z postúpenia	312 571			
Grossmanov dom, a.s.	pôžička		230 000		
Fyzická osoba	nájomné	47 424	28 228		
Levické mliekárne, a.s.	pôžička		104 470		
PROTETIKA, a.s.	pôžička	36 000	36 000		
Fyzická osoba	pôžička	1 979 247	1 979 247		
VÍNO NITRA, spol. s r. o.	pôžička	15 000	15 000		
Fyzická osoba	pôžička	66 388	66 388		
NIFE, s. r. o.	pôžička	20 716	20 716		
Fyzická osoba	pôžička	158 153	158 153		
United Industries, a.s.	pôžička	1 503 063	1 503 063		
Slovensko-čínske vinice	pôžička	2 195 000	2 195 000		
Levické mliekárne, a.s.	služby	26 410	143 525		
Levické mliekárne, a.s.	úroky z pôžičky		15 364		
NIFE, spol. s r. o.	úroky z pôžičky	369	372		

HOTELY PLUS, a.s.	služby	1 773	1 026		
VOD-EKO, a.s.	služby	984			
STAVOINDUSTRIA SK, a.s.	materiál	14 622	13 287		
Slovensko-čínske vinice	úroky z pôžičky	18 951	12 634		
PROTETIKA, a.s.	služby a materiál	31 649	20 051		
PROTETIKA, a.s.	úroky z pôžičky	1 780	880		
POL'NONÁKUP LIPTOV, a.s.	služby a materiál	3 248	6 965		
VÍNO NITRA, spol. s r. o.	služby a materiál	270 071	502 116		
VÍNO NITRA, spol. s r. o.	tovar	100 951	186 975		
VÍNO NITRA, spol. s r. o.	dlhodobý majetok		103 200		
Grossmanov dom, a.s.	úroky z pôžičky		33 855		
Spolu záväzky		8 175 647	7 956 136		

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	9 500 000				9 500 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	66 388				66 388
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	91 700				91 700
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov			548		-548
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
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	66 374				66 374
Neuhrazená strata minulých rokov	-6 057 802			-965 637	-7 023 439
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-965 637	-1 125 142		965 637	-1 125 142
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	7 900 000	1 600 000			9 500 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	66 388				66 388
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	91 700				91 700
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
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	66 374				66 374
Neuhrazená strata minulých rokov	-5 750 277			-307 525	-6 057 802
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-307 525		965 637	307 525	-965 637
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					