

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2014

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Identifikácia účtovnej jednotky

Obchodné meno účtovnej jednotky	Pannon Food Slovakia s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky	925 32 Veľká Mača 32
Dátum založenia účtovnej jednotky	19.02.2004
Dátum vzniku účtovnej jednotky	07.04.2004

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- nákup a predaj potravinárskeho tovaru (veľkoobchod)
- skladovanie tovaru
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu

c) Počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	23	19
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	23	19
počet vedúcich zamestnancov	4	4

d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky - účtovná jednotka predkladá riadnu účtovnú závierku za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

f) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením dňa 16.9.2014.

B. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a nie je taktiež súčasťou konsolidačného celku.

C. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Účtovná jednotka spracovala a predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jej činnosti

b) Účtovné metódy a účtovné zásady boli aplikované konzistentne v rámci platného zákona o účtovníctve. V bežnom účtovnom období nenastali oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu žiadne zmeny v používaní účtovných metód a účtovných zásad.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou *bol oceňovaný obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním,*

2. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou *bol oceňovaný obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (dopravné)*,
 3. zásoby obstarané kúpou *boli oceňované obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (dopravné)*.
Náklady súvisiace s obstaraním zásob sa pri prijíme rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby.
Pri vyskladnení zásob sa používal vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne.
Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa postupov účtovania spôsobom A.
 4. pohľadávky *boli pri vzniku oceňované nominálnou hodnotou a pri obstaraní postúpením obstarávacou cenou*,
 5. krátkodobý finančný majetok – peňažné prostriedky a ceniny *boli oceňované nominálnou hodnotou*,
 6. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy *bolo oceňované očakávanou nominálnou hodnotou a vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím*,
 7. záväzky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov *boli pri vzniku oceňované nominálnou hodnotou a pri prevzatí obstarávacou cenou*,
 8. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy *bolo oceňované očakávanou nominálnou hodnotou a vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím*,
 9. majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci *bol oceňovaný obstarávacou cenou vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady a vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním*,
 10. splatná daň z príjmov – *bola určená podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sadzbou 22% z upraveného hospodárskeho výsledku pred zdanením o pripočítateľné a odpočítateľné položky*,
odložená daň z príjmov – *bola účtovaná pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %*
- d) Cudzia mena - majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú.
- e) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy - účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Účtovná jednotka vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a na audit účtovnej závierky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky - účtovná jednotka tvorila k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.
 - Odpisový plán
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú z požiadavky zákona o účtovníctve a sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania. Účtovné odpisy a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná alebo je nižšie ako 2400 Eur a ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok bol odpisovaný priamo do nákladov na účet 518

Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú z metód používaných pri stanovovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná alebo je nižšie ako 1700 EUR a ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok bol odpisovaný priamo do nákladov na účet 501 a sleduje sa v operatívnej evidencii.

Druh dlhodobého majetku	Odpisová metóda	Doba odpisovania	Odpisová sadzba v %
Software	Rovnomerná	5 rokov	20
Budovy, haly a stavby	Rovnomerná	20 rokov	5
Drobné stavby	Rovnomerná	12 rokov	8,33
Zariadenia a technológie	Rovnomerná	6 rokov	16,67
Dopravné prostriedky	Rovnomerná	4 roky	25
Stroje a prístroje	Rovnomerná	4 a 6 rokov	25 a 16,66
Inventár	Rovnomerná	6 a 12 rokov	16,67 a 8,33

D. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy**a) 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 účt. obd.		21 543	0					21 543
Prírastky		3 926	26 000					29 926
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účt. obd.		25 469	26 000					51 469
Oprávky								
Stav na začiatku účt. obd.		12 668	0					12 668
Prírastky		4 800	2 166					6 966
Úbytky								
Stav na konci účt. obd.		17 468	2 166					19 634
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obd.								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obd.								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt. obd.		8 875	0					8 875
Stav na konci účt. obd.		8 001	23 834					31 835

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 účt. obd.		21 543						21 543
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účt. obd.		21 543						21 543
Oprávky								
Stav na začiatku účt. obd.		8 360						8 360
Prírastky		4 308						4 308
Úbytky								
Stav na konci účt. obd.		12 668						12 668
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obd.								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obd.								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt. obd.		13 183						13 183
Stav na konci účt. obd.		8 875						8 875

b) dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	C	d	e	f	g	h	I	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obd.		1 873 495	853 189				0	8 029	2 734 713
Prírastky		28 500	100 917						129 417
Úbytky			9 825						9 825
Presuny			8 029					-8 029	0
Stav na konci účt. obd.		1 901 995	952 310						2 854 305
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obd.		469 440	576 703						1 046 143
Prírastky		97 606	134 318						231 924
Úbytky			9 825						9 825
Stav na konci účt. obd.		567 046	701 196						1 268 242
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obd.		1 404 055	276 486					8 029	1 688 570
Stav na konci účt. obd.		1 334 949	251 114					0	1 586 063

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
A	b	C	d	E	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obd.		1 800 492	710 355				119 544	0	2 630 391
Prírastky		6 044	108 999					8 029	123 072
Úbytky			18 750						18 750
Presuny		66 959	52 585				-119 544		0
Stav na konci účt. obd.		1 873 495	853 189				0	8 029	2 734 713
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obd.		372 942	453 931						826 873
Prírastky		96 498	141 522						238 020
Úbytky			18 750						18 750
Stav na konci účt. obd.		469 440	576 703						1 046 143
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obd.		1 427 550	256 424				119 544	0	1 803 518
Stav na konci účt. obd.		1 404 055	276 486				0	8 029	1 688 570

c) dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 133 142
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

d) spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku

Poistený dlhodobý majetok	Poistná suma	Poist'ovňa	Platnosť zmluvy
Budovy a stavby	4 783 000	Allianz Slovenská poisťovňa	od 21.12.2013 na dobu neurčitú
Súbory hnutelných vecí	1 870 500	Allianz Slovenská poisťovňa	od 21.12.2013 na dobu neurčitú
Stroje a elektronika	50 000	Allianz Slovenská poisťovňa	od 21.12.2013 na dobu neurčitú
Združené živelné poistenie	300 000	Kooperatíva	od 15.07.2014 do 14.07.2015

Dopravné prostriedky má účtovná jednotka poistené v rozsahu povinného zmluvného poistenia a havarijného poistenia.

e) tvorba a zúčtovanie opravných položiek 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	25 565			14 456	11 109
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	1 536			1 536	0
Pohľadávky spolu	27 101			15 992	11 109

Opravná položka k pohľadávkam bola vytvorená k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam, pri ktorých existuje riziko, že ich dlžník nezaplatí.

f) 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 dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 592 233	68 372	2 660 605
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	7 500		7 500

Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	848 461		848 461
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 448 194	68 372	3 516 566

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	C
Pohľadávky po lehote splatnosti	68 372	110 559
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 448 194	2 876 726
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 516 566	2 987 285
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Pozn. Veková štruktúra pohľadávok je uvedená bez odloženej daňovej pohľadávky. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke sú uvedené v časti D. písm. h).

g) hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

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	2 660 605

h) odložená daňová pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	13 924	13 436
Odpočítateľné	-11 109	-14 162
Zdaniteľné	25 033	27 601
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-26 818	-21 263
Odpočítateľné	-26 818	-21 263
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	2 837	1 721
Uplatnená daňová pohľadávka	1 116	3 651
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	1 116	3 651
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Účtovná jednotka využila možnosť vykázania odloženej daňovej pohľadávky a záväzku voči jednému daňovému úradu vo výslednej výške, t.j. zápočtom daňovej pohľadávky a záväzku. Výsledkom zápočtu je odložená daňová pohľadávka vo výške 2 837 EUR vykázaná na strane aktív (r. 052 súvahy).

i) významné zložky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	58 709	105 046
Bežné bankové účty	343 295	65 827
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	402 004	170 873

j) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 935	14 417
Nájomné	0	996
Poistné	2 404	5 929
PC služby	2 304	2 494
Predplatné a ostatné služby	4 227	4 998
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	526	
Služby	526	

E. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. základné imanie

Text	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Upísané základné imanie celkom	16 598	16 598
- z toho: nepeňažný vklad	-	-
splatené	16 598	16 598

2. rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	411 688
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	411 688
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom, akcionárom	

Iné	
Spolu	411 688

b) jednotlivé druhy rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obd.
a	b	c	D	e	F
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho:	14 904	17 207	14 020	684	17 407
Nevyčerpané dovolenky a poistné	10 304	12 807	9 620	684	12 807
Audit účtovnej závierky	4 400	4 400	4 400		4 400
Zverejnenie účtovných závierok r.2011-2012	200				200

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obd.
a	B	c	D	e	F
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho:	20 137	14 704	19 769	168	14 904
Nevyčerpané dovolenky a poistné	15 537	10 304	15 392	145	10 304
Audit účtovnej závierky	4 400	4 400	4 377	23	4 400
Zverejnenie účtovných závierok r.2011-2012	200				200

c) výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
a	b	c	D
Dlhodobé záväzky			
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	2 694 532	9 594	2 704 126
Nevyfakturované dodávky	61 161		61 161
Záväzky voči spoločníkom			
Záväzky voči zamestnancom	18 827		18 827
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	11 758		11 758
Daňové záväzky a dotácie	173 791		173 791
Ostatné záväzky	10 826		10 826
Krátkodobé záväzky spolu	2 970 895	9 594	2 980 489

d) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	15 369	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	15 369	0
Krátkodobé záväzky spolu	2 980 489	2 754 098
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 970 895	2 747 342
Záväzky po lehote splatnosti	9 594	6 756

Závazky sú uvedené bez záväzkov zo sociálneho fondu (časť E.e) a bez odloženého daňového záväzku

e) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 558	4 586
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 405	1 125
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 405	1 125
Čerpanie sociálneho fondu	193	153
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 770	5 558

f) 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 – vykázané podľa zostatkovej doby splatnosti medzi krátkodobými bankovými úvermi						
Krátkodobé bankové úvery						
Tatrabanka a.s. - Zmluva o kontokorentnom úvere (úverový limit 2 500 000 eur)	EUR	1M EURIBOR +2,2% p.a.	20.9.2015	1 206 843	1 206 843	1 449 951

g) pôžičky a finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d	e	f	G
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Oravec – zmluva z 27.7.2010	EUR	7% p.a.		70 000	70 000	70 000

h) významné položky časového rozlíšenia výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		1 117
Poskytnutý nájom		1 117
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 625	6 180
Poskytnutý nájom	3 625	6 180

i) majetok prenajatý formou finančného prenájmu

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	6 120	8 209		2 985		
Finančný náklad	660	316		89		
Spolu	6 780	8 525		3 074		

F. Informácie o výnosoch

a) suma tržieb za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Predaj tovaru		Predaj služieb - skladovanie		Predaj služieb - ostatné	
	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
Tuzemsko	24 850 824	22 490 787	244 717	355 097	895	323
Zahraničie	1 830 944	1 047 360	16 023	25 000	0	6 000
Spolu	26 681 768	23 538 147	260 740	380 097	895	6 323

Suma celkových tržieb za tovar a služby predstavovala sumu 26 943 403 EUR (predchádzajúce účtovné obdobie 23 924 567 EUR).

b) opis a suma významných položiek ostatných výnosov z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	177 040	59 970
Refakturácia nákladov	66 617	33 309
Postúpenie pohľadávok	71 526	0
Náhrady z poisťovní	7 578	18 599
Inventúrny prebytok	10 119	13 525
Ostatné	21 200	5 463
Finančné výnosy, z toho:	3 033	4 790
Kurzové zisky, z toho:	3 023	4 611
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	<i>100</i>	<i>688</i>
Ostatné položky finančných výnosov	10	179

c) 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	261 635	386 420
Tržby za tovar	26 681 768	23 538 147
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		65 760
Čistý obrat celkom	26 943 403	23 990 327

G. Informácie o nákladoch

a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 673 945	2 619 738
Preprava a ostatné distribučné náklady	774 414	750 739
Reklama a inzercia	552 299	610 223
Prenájom pracovnej sily	237 136	332 014
Opravy a údržba	94 270	56 497
Nájomné	66 916	30 605
Likvidácia odpadu	27 754	26 711
Ostatné služby	921 156	812 949

b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	144 908	80 032
Poistné	29 680	24 467
Manká a škody	20 352	29 100
Zmluvné pokuty	16 767	18 091
Postúpenie pohľadávok	71 526	0
Odpis pohľadávok	4 007	2 828
Ostatné	2 576	5 546
Finančné náklady, z toho:	46 569	72 634
Kurzové straty, z toho:	6 714	17 702
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 667	3 634
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	39 855	54 932
- úroky	32 379	46 084
- bankové poplatky	7 566	8 848

c) opis a celková suma nákladov poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 400	4 400
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 400	4 400
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

H. Informácie o daniach z príjmov

- a) v bežnom účtovnom období nastala zmena sadzby splatnej dane z príjmov oproti predchádzajúcemu obdobiu z 23% na 22%. Pri určení výšky odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t.j. 22%.
- b) vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

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:	905 890	x	x	554 287	x	x
teoretická daň	x	199 296	22,00%	X	127 486	23,00%
Daňovo neuznané náklady	50 346	11 076	1,22%	82 005	18 861	3,40%
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	13 313	2 929	0,32%	-421	-97	0,01%
Spolu	969 549	213 301	23,54%	635 871	146 250	26,39%
Splatná daň z príjmov	x	213 301	23,54%	x	146 250	26,39%
Odložená daň z príjmov	x	-1 116	-0,12%	x	-3 651	-0,66%
Celková daň z príjmov	x	212 185	23,42%	x	142 599	25,73%

c) odložená daň z príjmov

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		-354
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		276
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 neúčtovala		
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

I. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka neeviduje žiaden významný majetok na podsúvahových účtoch

J. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

a) opis a hodnota podmienených záväzkov

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	celkom	spriaznené osoby	celkom	spriaznené osoby
Z ručenia	550 000	550 000	0	0

Účtovná jednotka neeviduje žiadne iné podmienené záväzky ani podmienený majetok.

K. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

V bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období neboli členom štatutárnych orgánov priznané žiadne odmeny z dôvodu výkonu ich funkcie, taktiež im neboli poskytnuté žiadne záruky ani pôžičky.

L. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Obchody medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje vedenie účtovnej jednotky.

Počas účtovného obdobia účtovná jednotka uskutočnila transakcie s nasledovnými spriaznenými osobami:

Spriaznené osoby	Zostatky a transakcie za bežné účtovné obdobie			
	Pohl'adávky	Záväzky	Náklady	Výnosy
	1 741 588	165 864	530 243	5 240 629

Prehľad obchodov, uskutočnených medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami:

Druh obchodu	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kúpa	01	562 283	562 847
Predaj	02	4 593 929	5 270 050
Poskytnutie služby	03	6 000	6 000
Úver, pôžička	08	865 435	0

M. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

N. Informácie o prehľade zmien vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obd.	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obd.
a	b	C	d	e	F
Základné imanie	16 598				16 598
Rezervný fond zo zisku	1 660				1 660
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 814 742		338 150	411 688	1 888 280
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	411 688	693 705		-411 688	693 705
Celkom	2 244 688	693 705	338 150	0	2 600 243

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obd.	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obd.
a	B	c	d	e	f
Základné imanie	16 598				16 598
Rezervný fond zo zisku	1 660				1 660
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 707 883			106 859	1 814 742
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	106 859	411 688		-106 859	411 688
Celkom	1 833 000	411 688		0	2 244 688

O. Informácie o prehľade peňažných tokov

Účtovná jednotka použila pri zostavení prehľadu peňažných tokov nepriamu metódu vykázania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov v prehľade peňažných tokov a v súvahe:

Druh peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	Prehľad peňažných tokov		Súvaha	
	Počiatočný stav	Konečný stav	Počiatočný stav	Konečný stav
Peňažné prostriedky	-1 279 078	-804 839	170 873	402 004
Pokladňa	104 686	53 005	104 686	53 005
Ceniny	360	5 704	360	5 704
Bežný účet	65 827	343 295	65 827	343 295
Kontokorentný účet	-1 449 951	-1 206 843		
Peniaze na ceste				
Peňažné ekvivalenty	0	0	0	0

Oproti bezprostredne predchádzajúcemu roku nenastali žiadne zmeny v zásadách na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov.

P. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti:

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	905 890	554 287
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	254 884	314 434
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	234 394	230 219
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	2 503	-5 233
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-15 992	27 101
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 810	4 186
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	32 379	46 084
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-10	-4
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1 421	11 109
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	1 221	972
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	76 701	-218 469
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-529 281	355 207
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	239 460	-304 053
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	366 522	-269 623
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1 237 475	650 252
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	10	4
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-26 848	-44 870
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 210 637	605 386
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-224 702	-14 506
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	985 935	590 880

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-29 926	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-102 605	-123 072
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	5 917	1 000
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 5.)	-126 614	-122 072
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-338 150	
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných cenných papierov a vkladov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov do vlastného imania od majiteľa ÚJ (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov, ktoré sú súčasťou vlastného imania (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)	-338 150	
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-46 932	-150 761
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-33 181	-132 804
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-13 123	-17 957
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-628	
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 4.)	-385 082	-150 761
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	474 239	318 047
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-1 279 078	-1 597 125
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (+/-)	-804 839	-1 279 078