

Informácie k časti A. písm. a) prílohy č. 3 o účtovnej jednotke

Obchodné meno: NOEMA, s.r.o.
 Sídlo: Budova Jednoty SD 284
 08203 Lemešany
 Slovenská republika

Dátum založenia: 06.10.2000
 Dátum vzniku: 21.11.2000

Informácie k časti A. písm. b) prílohy č. 3 opisujúce hospodársku činnosť

1. výroba mäsa a mäsových výrobkov (mäsiarstvo a údenárstvo)
2. sprostredkovanie obchodu, služieb, výroby a dopravy
3. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
4. príprava a predaj na priamu konzumáciu:
 - a/ nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, vína, destilátov a piva
 - b/ tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh, ako aj bezmäsitých jedál, ak k ich priamej konzumácii nie je k dispozícii viac ako 8 miest
5. nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
6. vedenie účtovníctva
7. činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd.
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	38	36
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	36	35
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Informácie k časti A. písm. d) prílohy č. 3 o účtovných jednotkách, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Iné významné údaje
nie je náplň			

Informácie k časti A. písm. e) prílohy č. 3 o právnom dôvode na zostavenie účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka zostavená

☒ k poslednému dňu účtovného obdobia

Mimoriadna účtovná závierka zostavená

- ☐ ku dňu zániku účtovnej jednotky
☐ ku dňu vyhlásenia konkurzu
☐ ku dňu zrušenia konkurzu
☐ ku dňu vstupu do likvidácie
☐ ku dňu ukončenia likvidácie
☐

Informácie k časti A. písm. f) prílohy č. 3 o dátume schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 22.06.2015

E. ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

Informácie k časti E. písm. a) prílohy č. 3 o tom, či bude účtovná jednotka nepretržite pokračovať vo svojej činnosti ☒

Informácie k časti E. písm. c) prílohy č. 3 o spôsobe oceňovania zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

☒ obstarávacia cena + súvisiace náklady: ☐ dopravné ☐ provízia ☐ poistné

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

☒ obstarávacia cena + súvisiace náklady: ☐ dopravné ☐ provízia ☐ poistné

Majetok s OC do 1700 EUR bol zúčtovaný na účte 501080 a zaradený do operatívnej evidencie.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 6 9 5 0 5

DIČ 2 0 2 0 0 1 3 1 1 6

Pohľadávky☐ obstarávacía cena ☒ menovitá hodnotaZáväzky☐ obstarávacía cena ☒ menovitá hodnotaZásoby obstarané kúpou☒ obstarávacía cena + súvisiace náklady: ☒ dopravné ☐ cloZásoby obstarané vlastnou činnosťou☒ priame náklady ☐ nepriame nákladySpôsob účtovania zásob☒ spôsob účtovania A ☐ spôsob účtovania BSpôsob oceňovania zásob☒ metódou FIFO ☐ priemernými skladovými cenami

Informácie k časti E. písm. d) prílohy č. 3 o tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovné a daňové odpisy

- ☐ sú rovnaké
- ☒ sú rôzne - účtovné odpisy vychádzajú z daňových odpisov prepočítaných podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka
- ☐ sú rôzne - účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby opotrebenia majetku

Popis majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Dlhodobý hmotný majetok	4 roky		rovnomerné
Dlhodobý hmotný majetok	6 rokov		rovnomerné
Dlhodobý hmotný majetok	8 rokov		rovnomerné
Dlhodobý hmotný majetok	12 rokov		rovnomerné
Dlhodobý hmotný majetok	20 rokov		rovnomerné
Dlhodobý hmotný majetok	40 rokov		rovnomerné

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32 651				3 924		36 575
Prírastky		4 820				1 300		6 120
Úbytky						5 224		5 224
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		37 471						37 471
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32 651						32 651
Prírastky		804						804
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		33 455						33 455
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia						3 924		3 924
Stav na konci účtovného obdobia		4 016						4 016

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32 651						32 651
Prírastky						3 924		3 924
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		32 651				3 924		36 575
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32 027						32 027
Prírastky		624						624
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		32 651						32 651
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		624						624
Stav na konci účtovného obdobia						3 924		3 924

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Pestovateľské celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia		129 502	698 429						827 931
Prírastky			2 727				2 727		5 454
Úbytky			102 649				2 727		105 376
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia		129 502	598 507						728 009
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		42 561	646 608						689 169
Prírastky		6 646	19 067						25 713
Úbytky			102 649						102 649
Stav na konci účt. obdobia		49 207	563 026						612 233
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky		8 962	2 540						11 502
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia		8 962	2 540						11 502
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia		86 941	51 821						138 762
Stav na konci účt. obdobia		71 333	32 941						104 274

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs- ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia		129 502	769 187					-	898 689
Prírastky									
Úbytky			70 758						70 758
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia		129 502	698 429						827 931
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		35 916	687 160						723 076
Prírastky		6 645	30 206						36 851
Úbytky			70 758						70 758
Stav na konci účt. obdobia		42 561	646 608						689 169
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia		93 586	82 027						175 613
Stav na konci účt. obdobia		86 941	51 821						138 762

Informácie k časti F. písm. b) prílohy č. 3 o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Popis majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Automobily - Uniqa	Havarijné poistenie	130 180
Automobily-Uniqa 1mil.bez ohľadu na počet zran	5mil.bez ohľadu na počet poškod.x 9 áut	9 000 000
Majetok - zariadenie prevádzok a budova	Poistenie majetku	120 517

Poistenie sedadiel - Komunálna poisťovňa 33 194 x 5 áut

165 970,-€

Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Stav OP na začiatku účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtov. OP z dôvodu zániku opodstatn.	Zúčtov. OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci účt. obdobia
Materiál		4 216			4 216
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	62 893		62 893		
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Spolu	62 893	4 216	62 893		4 216

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota BO
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	153 735
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatn.	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia	Stav na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	55 876	1 617	196	27 817	29 480
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	12 719	230	-		12 949
Spolu	68 595	1 847	196	27 817	42 429

Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Dlhodobé pohľadávky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	16 865		16 865
Dlhodobé pohľadávky spolu	16 865		16 865

Krátkodobé pohľadávky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku	446 767	110 178	556 945
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky		12 949	12 949
Krátkodobé pohľadávky spolu	446 767	123 127	569 894

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti	123 127	351 897
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	446 767	366 317
Krátkodobé pohľadávky spolu	569 894	718 214
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	16 865	3 600
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	16 865	3 600

Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Popis pohľadávok	Hodnota BO	Hodnota PO
založené v prospech VÚB	331 318	374 232

Informácie k časti F. písm. v) prílohy č. 3 o odložených daňových pohľadávkach

Popis	Hodnota BO	Hodnota PO	Opis vzniku
Náklady nezaplatené do konca zúčt.obdobia	13 265		účtovná hodnota je nižšia ako základňa
OP k pohľadávkam nedaňové			účtovná hodnota je nižšia ako základňa
OP k zásobám nedaňové			účtovná hodnota je nižšia ako základňa
Rezervy nedaňové			

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	BO	PO
Pokladnica, ceniny	9 025	11 202
Bežné bankové účty	221 403	6 016
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	1 966	1 276
Spolu	232 394	18 494

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého fin. majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Poistenie, predplatné, tel.paušály		
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovný zisk	
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovná strata	18 731
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	18 731
Iné	
Spolu	18 731

Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Na nevyčerp.dovolenky a poisťné zamestnáv.	11 480	9 694	11 480		9 694
Na audit a zverejnenie účtovnej závierky	6 200	6 200	6 200		6 200
Na súdny spor RES DROB	6 400				6 400
Na odstupné+poisťné		5 316			5 316
Na reklamovaný tovar		- 207			- 207

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Na nevyčerp.dovolenky a poisťné zamestnáv.	6 496	11 480	6 496		11 480
Na audit a zverejnenie účtovnej závierky	6 200	6 200	6 200		6 200
Na súdny spor RES DROB		6 400			6 400
Na odstupné+poisťné	44 950			44 950	

Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Záväzky po lehote splatnosti	95 802	465 044
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	600 939	138 529
Krátkodobé záväzky spolu	696 741	603 573
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	4 782	8 225
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	4 782	8 225

Informácie k časti G. písm. e) prílohy č. 3 o záväzkoch zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Popis záväzkov	Hodnota	Forma zabezpečenia
Spotrebný úver - ČSOB Leasing, a.s.	7 724	Zmluva o zabezpečovacom prevode

+záväzky, ktoré vzniknú v akejkoľvek súvislosti so zmluvou o spotrebnom úvere

Informácie k časti G. písm. v) a G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	BO	PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	71 539	1 600
zdaniteľné	- 11 243	- 12 605
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	15 739	352
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	- 2 473	- 2 773
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zúčtovaná ako náklad	- 15 686	- 1 754
Zúčtovaná do vlastného imania		

Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	BO	PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 081	4 113
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 811	1 752
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 811	1 752
Čerpanie sociálneho fondu	1 110	1 784
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 782	4 081

Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za BO	Suma istiny za PO
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
KTK na účte v VÚB	EUR	2,50	31.01.2016		
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

KTK na účte v VÚB - úverový rámec 500.000,-- eur

Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		1 084
Zlavy školám za obdobie 09-12/2014 - vyplatené v r. 2015		1 084
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina						
Finančný náklad						
Spolu						

H. VÝNOSY

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb					
	Predaj tovaru - veľkoobchod		Predaj vlastných výrobkov		Tržby za služby-reklama, marketing	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovenská republika	6 184 141	5 829 807	69 069	60 913	48 193	28 599
Zahraničie /Veľká Británia/	29 231	17 130				35 614
Zahraničie /Maďarsko/	11 583					
Zahraničie/PL,CZ/					23 410	
Spolu	6 224 955	5 846 937	69 069	60 913	71 603	64 213

Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Konečný stav BO	Konečný stav PO	Zač. stav PO	Zmena stavu vnútroorg. zásob	
				BO	PO
Nedokončená výroba a polotovarov					
Výrobky	2 112	729		1 446	- 793
Zvieratá					
Spolu	2 112	729		1 446	- 793
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X		
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo výk. ZaS	X	X	X		

Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hosp. činnosti, z toho:	88 266	87 196
Výnosy z postúpených pohľadávok	83 006	79 279
Poistné plnenia	515	7 917
Prebytky na zásobách	4 745	
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 751	112
Prebytok v pokladni		110
Úroky z účtu	11	2
Úroky z poskytnutej pôžičky	1 740	
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obráte

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky	69 069	60 913
Tržby z predaja služieb	71 603	64 213
Tržby za tovar	6 224 955	5 846 937
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	6 365 627	5 972 063

I. NÁKLADY

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 200	6 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 200	6 200
iné uisťovacie audítorske služby	250	250
súvisiace audítorske služby	533	735
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorske služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Nájomné	38 466	37 771
Podpora predaja, marketing	76 820	58 698
Sprostredkovanie	42 000	106 800
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Odpis pohľadávok	82 973	73 279
Opravné položky k pohľadávkam	1 651	- 576
Spotreba mat., energie a ost.neskl.dodávok	126 261	124 783
Opravy a udržiavanie	16 114	20 110
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Bankové poplatky, poplatky za str.lístky	3 508	4 305
Úroky	849	8 932
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

	BO	PO
Osobné náklady /52/	481505	408285
Odpisy majetku /551/	26516	37475
Dopravné služby	243937	252521

J. DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odloženej daň. pohľadávky účtovaná ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daň. záväzku účtovaná ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účt. období, ku ktorým sa v predch. účt. obdobiach odložená daň. pohľ. neúčtovala		
Suma odloženého daň. záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom 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		

Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 72	X	X	- 17 604	X	X
teoretická daň	X	- 16	22,00	X	- 3 873	22,00
Daňovo neuznané náklady	84 965	18 692	22,00	30 344	6 676	22,00
Výnosy nepodliehajúce dani	- 8 339	- 1 835	22,00	- 77 221	- 16 989	22,00
Umorenie daňovej straty	- 71 322	- 15 691	22,00			
Spolu	16 670	3 667	22,00	- 64 481	- 14 186	22,00
Splatná daň z príjmov	X	2 882	22,00	X	2 880	22,00
Odložená daň z príjmov	X	- 15 686		X	- 1 753	
Celková daň z príjmov	X	- 12 804		X	1 127	

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Hodnota BO	Hodnota PO
Tauris Cassovia s.r.o. /601,604/	Predaj tovaru,výrobkov	686 251	599 247
Tauris Cassovia s.r.o.	Predaj materiálu+ostané	3 125	2 456
Tauris Cassovia s.r.o.	Predaj služby	43 230	42 529
Tauris Cassovia s.r.o.	Nákup služby	1 200	1 200
Tauris Cassovia s.r.o.	Nákup materiálu	251	991
TAURIS a.s.	Predaj tovaru,výrobkov	151 688	117 451
TAURIS a.s.	Predaj materiálu		10 978
TAURIS a.s.	Predaj služby+prefakturácia	2 572	21 098
TAURIS a.s.	Predaj ostatné	1 894	766
TAURIS a.s.	Nákup tovaru	585 399	906 500

BO PO

TAURIS a.s.	Nákup materiálu	0,-	539,-
TAURIS a.s.	Nákup služby	287 008,-	360 952,-
TAURIS a.s.	Nákup ostatné pref.	0,-	460,-
TAURIS NITRIA s.r.o.	Nákup tovaru	0,-	1 065 519,-
TAURIS NITRIA s.r.o.	Nákup služby	4200,-	4 200,-

P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny
Základné imanie	56 430			
Zmena základného imania				
Pohľadávky za upísané vlastné imanie				
Emisné ážio				
Ostatné kapitálové fondy	118 833			
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov				
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov				
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí				
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení				
Zákonný rezervný fond	9 637			
Nedeliteľný fond				
Štatutárne fondy a ostatné fondy				
Nerozdelený zisk minulých rokov	130 922			
Neuhradená strata minulých rokov			18 731	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 18 731	12 732	- 18 731	
Vyplatené dividendy				
Ostatné položky vlastného imania				
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa				

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	56 430				56 430
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	116 179	2 654			118 833
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	9 637				9 637
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	130 922				130 922
Neuhradená strata minulých rokov	- 443 225	1 097 346		- 654 121	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 654 121	- 18 731		654 121	- 18 731
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV - NEPRIAMA METÓDA

Prehľad peňažných tokov nepriamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

