

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno účtovnej jednotky:	Tatranská mliekareň a. s.
Sídlo účtovnej jednotky	Nad traťou 26 060 01 Kežmarok
Dátum založenia:	26.06.1992
Deň zápisu:	01.07.0992
Právna forma:	Akciová spoločnosť
IČO:	31 654 363
DIČ:	2020515596
Registrácia	Okresný súd Prešov Obchodný register Oddiel: Sa, vložka číslo: 108/P
Základné imanie:	10 360 000,00 €

Spoločnosť bola založená jednorazovo zakladateľom Fondom národného majetku SR v zmysle zákona 92/91 o prevode majetku štátu na iné osoby a § 153 a ustanovení zákona č. 513/91 Zb. dňa 26.06.1992, Starý spis: Sa 299.

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Predmet činnosti spoločnosti:

- spracovanie surového kravského mlieka, výroba mliekarenských výrobkov
- nákup a predaj mliečnych výrobkov
- obchodná činnosť s potravinami

- prevádzkovanie hotela Primátor
- nákup a predaj tovaru v rozsahu voľných živností
- cestná nákladná doprava
- balenie nápojov v rozsahu voľných živností
- výroba ovocných a zeleninových nápojov
- sprostredkovanie výroby v rozsahu voľných živností
- finančný a operatívny leasing
- výroba drevených paliet a obalov
- prenájom nehnuteľností vrátane bytového hospodárstva, s poskytovaním iných než základných služieb
- podnikateľské poradenstvo, vedenie účtovníctva
- správa nehnuteľností
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností
- výroba nealkoholických nápojov
- prenájom hnutel'ných vecí
- prenájom automobilov
- mäsiarstvo a údenárstvo

I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzenie ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách podľa § 56 ods.5 OZ ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.decembru 2014, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 26.06.2015 Valné zhromaždenie sa konalo v sídle spoločnosti. Schválilo hospodárske výsledky, výročnú správu akciovej spoločnosti a tiež návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2014 vo výške 232 631,03 € nasledovne:

- na účet 421 - zákonný rezervný fond čiastku	23 263 €
- na účet 472 - sociálny fond čiastku	1 350 €
- na účet 428 - nerozdelený zisk	208 018 €

I.4 Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst. 6 zákona NR SR č.431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.januára 2015 do 31.decembra 2015.

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

Tatranská mliekareň a. s., Kežmarok so sídlom: Nad traťou 26, 060 01 Kežmarok nie je k 31.12.2015 konsolidujúcou ani konsolidovanou jednotkou v rámci akéhokoľvek konsolidovaného celku.

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	201	196
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov	200	196
Počet vedúcich zamestnancov	9	9

Organizačná schéma spoločnosti je vzhľadom na počet pracovníkov a charakter výrobo-prevádzkových vzťahov spoločnosti trojstupňová. Horizontálne je členená na úseky a oddelenia, umožňujúca priame a efektívne riadenie jednotlivých útvarov. Vedúcim organizácie je generálny riaditeľ akciovej spoločnosti. Pod jeho priame riadenie patria následní pracovníci – vedúci úsekov:

- I. ekonomický riaditeľ
- II. výrobný riaditeľ
- III. obchodný riaditeľ
- IV. technický riaditeľ
- V. právnik
- VI. vedúci oddelenia riadenia kvality a predstaviteľ manažmentu pre ISO
- VII. vedúci úseku personálnej práce a internej komunikácie
- VII. vedúci nákup mlieka

Uvedení pracovníci riadia vedúcich pracovníkov jednotlivých odborných útvarov, ktorí riadia výkonných pracovníkov. Existujúca štruktúra riadenia je v súčasných podmienkach vyhovujúca, umožňuje rýchly tok radiácií informácií, ako aj ich spätnú väzbu.

Riadiace funkcie v Tatranskej mliekarni a. s. vykonávali / stav k 31.12.2015/:

Ing. Ľubomír Valčuha	generálny riaditeľ
Ing. Dušan Hruz	ekonomický riaditeľ
MVDr. Monika Kurucová	výrobný riaditeľ
Mgr. Ján Husák	obchodný riaditeľ
Ing. Jozef Lörinc	riaditeľ technického úseku
JUDr. Oldrich Lejnar	právník
Ing. <u>Gabriela Eliašová</u>	vedúca oddelenia riadenia kvality a predstaviteľ manažmentu pre ISO
Ing. Branislav Petrík	vedúci personálnej práce a internej komunikácie
Ing. Peter Gurka	vedúci nákupu mlieka

Manažment akciovej spoločnosti tvoria pracovníci s adekvátnym vzdelaním a praxou v odbore. Štruktúra a odbornosť zamestnancov je na požadovanej úrovni, akciová spoločnosť nezaznamenáva zvýšenú fluktuáciu pracovníkov.

Tatranská mliekareň .a. s. bola zaradená do systému riadenia kvality podľa noriem STN ISO 9001:2001 a STN ISO 9002:2003, keď Certifikát systému riadenia kvality jej bol udelený spoločnosťou Lloyd's Register Quality Assurance. Od roku 2012 je spoločnosť Tatranská mliekareň a. s. certifikovaná spoločnosť ASTRAIA – Nitra. V roku 2009 bol Certifikát podľa STN ISO 9001:2001 aktualizovaný podľa ISO 9001:2008. Na základe vedených noriem sa pristupuje k celkovej výrobnej a podnikateľskej činnosti akciovej spoločnosti (od výberu dodávateľov surovín, materiálov i služieb až po konečného odberateľa a zákazníka).

Tatranskú mliekareň a .s. tvoria okrem výrobného podniku v Kežmarku aj jedna maloobchodná predajňa, sklad Banská Bystrica , ubytovacie zariadenie vo Veľkej Lomnici, sklad Nitra.

- Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Oznámenie o schválení účtovnej závierky spoločnosti Tatranská mliekareň a. s., Kežmarok za rok 2014 bolo zaslané na daňový úrad pre vybrané daňové subjekty dňa 30.06.2015.

- Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 26. júna 2015 schválilo spoločnosť DAD Consulting, s .r. o. so sídlom Gánovská 211/16, 058 01 Gánovce ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31.decembra 2015.

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II.1 Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť spĺňa všetky predpoklady na nepretržité pokračovanie vo svojej činnosti.

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

V tejto časti prílohy sa opisujú základné informácie o účtovných metódach a zásadách pri vedení účtovníctva účtovnej jednotky, hlavne spôsoby oceňovania majetku a záväzkov.

- a) Účtovná jednotka v priebehu roka 2015 nezmenila účtovné metódy, zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.
- b) Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Za základ sa berú všetky výnosy a náklady, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách v EUR.
- c) Účtovná jednotka na strane aktív vykazuje údaje o účtovaní :
- dlhodobého nehmotného a hmotného majetku
 - dlhodobého finančného majetku
 - zásob
 - pohľadávok
 - finančných účtoch
 - nákladoch budúcich období
 - príjmoch budúcich období
- d) Účtovná jednotka na strane pasív vykazuje údaje o účtovaní:
- vlastného imania
 - základného imania
 - fondov – kapitálové fondy, fondy zo zisku
 - HV minulých období, HV bežného obdobia
 - rezerv
 - záväzkov – dlhodobých, krátkodobých
 - bankových úverov, ktoré sú rozdelené na dlhodobé a bežné
 - výnosoch budúcich období
- e) Na strane výnosov účtovná jednotka účtuje o tržbách za:
- predaný tovar
 - predaj vlastných výrobkov a služieb
 - predaj dlhodobého hmotného majetku a materiálu

Na strane výnosov sa ďalej účtuje o : aktivácií – účtovná jednotka prevádzkuje maloobchodnú jednotku, uskutočňuje predaj formou ambulantného predaja
zmene stavu vnútropodnikových zásob – účtuje sa o zmene stavu nedokončených výrobkov vo výrobe
a zmene stavu vlastných výrobkov v expedičnom sklade
ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti, kde sa účtuje hlavne o rozpustených dotáciách z investičného majetku
výnosových úrokoch, o dotácií na mliečny program.

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež ponížené o zľavy a zrážky /rabaty, bonusy, dobropisy skontá a pod./

f) Na strane nákladov účtovná jednotka účtuje o :

- nákladoch vynaložených na obstaranie predaného tovaru
- spotrebe materiálu, energie, neskladovateľných dodávok
- službách
- osobných nákladoch – mzdové náklady, náklady na sociálne poistenie, sociálne náklady
- daniach a poplatkoch
- odpisoch
- zostatkovej cene predaného dlhodobého majetku

Na strane nákladov sa ďalej účtuje o: ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, kde sa hlavne vykazuje : poistenie majetku
nákladových úrokoch
kurzových stratách
ostatných nákladoch na finančnú činnosť
daniach

g) V oblasti o daniach z príjmov sa účtuje o dani s platnej, účtovná jednotka účtuje aj o odloženej dani

h) Účtovná jednotka na podsúvahových účtoch eviduje:

- ceniny
- majetok CO
- záväzky zo založeného majetku
- záväzky z ručenia
- záväzky – zmenky
- pohľadávky kryté záložným právom

i) Účtovná jednotka eviduje spriaznené osoby.

j) Účtovná jednotka nezaznamenala významné udalosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

k) Účtovná jednotka eviduje zmenu vlastného imania – v zmene hospodárskeho výsledku
v oceňovacích rozdielov z precenenia majetku
v tvorbe zákonného rezervného fondu
v nerozdelenom zisku minulých rokov

l) Spoločnosť vytvára prehľad peňažných tokov.

II.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Spoločnosť je prístupujúcim dlžníkom za úvery čerpané u peňažných ústavov SLSP a. s., VÚB a. s. a ČSOB a. s. spoločnosťami AGRO TAMI a .s. Nitra a Syrárň Havran , Senica, IKA TRANS. spol. s r. o., Kežmarok:

AGRO TAMI a. s. - Nitra vo výške 4 972 984 €

Senica – Havran a. s. Senica vo výške 796 448 €

IKA TRANS spol. s r. o. – Kežmarok vo výške 2 716 937 €

II. 4a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobým nehmotným majetkom je majetok, ktorý je ocenený vyššie ako 2 400 EUR a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok. Za rok 2015 účtovná jednotka účtovala o pohybe dlhodobého nehmotného majetku, majetok bol zvýšený o 10 811,- EUR, z toho 4 000,- EUR oceníteľné práva - licencie a znížený o 30 307,- EUR – vyradený nepoužívaný software. DNM obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou.

2. Účtovná jednotka neúčtovala o obstaraní dlhodobého hmotného majetku vlastnou činnosťou.

3. Účtovná jednotka neúčtovala o obstaraní dlhodobého hmotného majetku iným spôsobom.

4. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov, ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý hmotný majetok je majetok, ktorého vstupná cena vyššia ako 1 700,- EUR

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť eviduje:

- pozemky

- stavby

- samostatné hnutelné veci, príp. súbory hnutelných vecí, ktoré majú samostatné technicko-ekonomické určenie, ocenenie ktorých je vyššie ako 1 700 €

Drobným hmotným majetkom sú samostatné hnutelné veci, ktorých ocenenie je 1 700 eur a nižšie. Účtovná jednotka sa môže rozhodnúť, že drobný hmotný majetok nie je dlhodobý a v tomto prípade sa o hmotnom majetku účtuje pri obstaraní do nákladov spoločnosti.

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom účtovná jednotka neeviduje.

Ako dlhodobý finančný majetok Spoločnosť vykazuje podielové cenné papiere s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách a ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely. Dlhodobý finančný majetok sa pri obstaraní oceňuje obstarávacou cenou. Súčasťou obstarávacej ceny cenných papierov nie sú úroky z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov, kurzové rozdiely a náklady spojené s údržbou cenného papiera a podielu.

- dodatočný členský vklad v spoločnosti PD Ivanka pri Nitre vo výške 663 878 €, predstavuje 36,367 % podiel na základnom imaní. Po precenení podielu na vlastné imanie vo výške 939 138 € predstavuje podiel 1 603 017 €. Za rok 2015 bol zaúčtovaný oceňovací rozdiel vo výške -195 668 €.

- v roku 2015 spoločnosť Tatranská mliekareň má v Syrárni Havran, a. s. Senica 19,96 % podiel na základnom imaní. Spoločnosť má záporné vlastné imanie, takže precenenie sa prepočítalo na 0 stav majetku vo výške - 69 425 €. Opravná položka sa vytvárala vo výške 35 385 €.

- v roku 2015 podiel spoločnosti Tatranská vo Výskumnom ústave mliekarenskom a .s., Žilina je 72 108 €, čo predstavuje 24.747 % podiel na základnom imaní. Po precenení podielu na vlastné imanie vo výške 6 803 €, predstavuje podiel 78 911 €. V roku 2015 bol zaúčtovaný oceňovací rozdiel vo výške 5 371 €.

- v roku 2015 spoločnosť Tatranská mliekareň a .s., vložila vklad do spoločnosti BPMDS, s .r. o. vo výške 2 500 €, čo predstavuje 50 % podiel na základnom imaní. Po precenení podielu na vlastné imanie vo výške je podiel 2 300,- €. V roku 2015 bol záúčtovaný oceňovací rozdiel vo výške -200 €.

- v roku 2015 vlastní spoločnosť cenné papiere v podobe podielových listov:
Podielové listy z PD Ivanka pri Nitre hodnota 53 505 €.

- obstaranie dlhodobého finančného majetku spoločnosť eviduje vo výške: 200 000 € upísanie 2 kmeňových akcií á 100 000, Syrárň Havran a. s., Senica.

8. Zásoby

Účtovná jednotka eviduje zásoby obstarané kúpou – skladovaný materiál
skladovaný tovar

Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním.

**9. Účtovná jednotka eviduje zásoby vytvorené vlastnou činnosťou : nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby
výrobky**

tieto zásoby sú oceňované vlastnými nákladmi , /priamy materiál, priame mzdy o ostatné priame náklady/ a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou /výrobná réžia/. Nákladmi podľa uvedeného sa rozumie buď skutočná výška nákladov, alebo výška podľa operatívnych /plánovaných/ kalkulácií, ktoré sú stanovené v konkrétnych technických, technologických, ekonomických a organizačných podmienkach, určených technickou prípravou výroby na uskutočňovanie výkonov.

10. Účtovná jednotka neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.**11. Účtovná jednotka neúčtuje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehmuteľnosti určenej na predaj.****12. Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou.

13. Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Spoločnosť účtuje v skupine ceniny – nákup stravných lístkov , kolkov a iné.

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy.

Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržiavanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. V účtovníctve sa náklady budúcich období delia na krátkodobé a dlhodobé.

15. Záväzky, rezervy, dlhopisy, pôžičky a úvery

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. Spoločnosť vytvára rezervy na nevyčerpanú dovolenku z predchádzajúceho obdobia a rezervu na náklady na overenie účtovnej závierky audítorom.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Dlhopisy a zmenky

Účtovná jednotka neúčtovala o dlhopisoch.

Účtovná jednotka eviduje zmenku voči spoločnosti AGRINV INVESTMENTS LIMITED vo výške 4 501 000,- €, ktorá je splatná v roku 2025.

Pôžičky a úvery

Pôžičky a úvery sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou. Spoločnosť neúčtuje o krátkodobej finančnej výpomoci, dlhodobé záväzky z titulu pôžičky eviduje vo výške 4 170 000 € a to od spoločnosti Wagon Trading spol. s r.o., 1 150 000,- €, od spoločnosti Cosmos Trading s.r.o. 3 000 000,- € a od Ing. Bobáka Mikuláša CSc. 20 00,- €.

Úvery, ktoré sú poskytnuté od bankových spoločností, delia sa na krátkodobé a dlhodobé.

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Účtovná jednotka rozdeľuje výnosy budúcich období na dlhodobé a krátkodobé. Účtuje sa tu hlavne výnos pri rozpúšťaní dotácie poskytnutej na investičný majetok.

17. Deriváty

Účtovná jednotka neúčtuje o derivátoch.

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka neúčtuje o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Účtovná jednotka neúčtuje o danej udalosti.

20. Majetok obstaraný v privatizácia

Účtovná jednotka neeviduje majetok obstaraný v privatizácií.

21. Daň z príjmu

Účtovná jednotka účtuje za bežné účtovné obdobie splatnú daň vo výške 209 912 €, za predchádzajúce obdobie bola splatná 108 251 €. Účtovná jednotka účtuje v roku 2015 aj odloženej dani – pohľadávku vo výške 30 157 €.

Odložené dane sa vzťahujú na

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a ich daňovou základňou
- b) možnosť previesť nevyužité daňové odpočty do budúcich období

22. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhlásením NBS 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 výmenným kurzom určeným a vyhláseným NBS v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Účtovná jednotka k 31.12.2015 účtovala:

	Kurzový zisk	Kurzová strata
Pohľadávky	795	1 766
Záväzky	48	450
Bankové účty	652	3 116

II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Účtovná jednotka neúčtuje.

II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Účtovná jednotka neúčtuje.

II.4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotnou

Účtovná jednotka neúčtuje.

II.4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi.

Účtovná jednotka neúčtuje.

II.4 f) Odpisový plán

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia majetku do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v tabuľke:

	Predpokladaná doba použ. v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
softvér	4	lineárna	25

Ocenenie práva (licencia)	4	lineárna	25
drobný dlhodobý nehm. majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 40	lineárna lineárna	5 2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16,67 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

II. 4g) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Účtovná jednotka za zdaňovacie obdobie roka 2015 účtovala o dotáciách poskytnutých na obstaranie investičného majetku a to vo výške 2 456 058 €.

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie	Poskytnutá v roku
Zariadenie na štandardizáciu bielkovín v mlieku ultrafiltráciou	129 960	64 980	2015
Mikropartikulačné zariadenia na využitie srvat. albuminových bielkovín	956 040	478 020	2015
Kartónovacie a baliace zariadenie mlieka, syrov, na linku pre aseptické plnenie mlieka, plničku tvarohových špecialít, paletizačné zariadenie, prístroje na kontrolu kvality	3 490 243	1 745 122	2016
Súbor zariadení pre výrobu a rozvod a pary a energetický monitoring	305 338	167 936	2016
celkom		2 456 058	

Spoločnosť účtuje o poskytovaní pomoci z finančných zdrojov EÚ na podporu mlieka a mliečnych výrobkov pre žiakov s povinnou školskou dochádzkou. Za rok 2015 z tohto titulu bolo zaúčtovaných 1 201 979 €. V roku 2015 bola poskytnutá dotácia za rok 2014 vo výške 507 077 €, za rok 2015 bola poskytnutá dotácia 734 355 €. K 31.12.2015 spoločnosť eviduje pohľadávku voči štátnemu rozpočtu z titulu dotácie na školské mlieko vo výške 467 624 € za obdobie september až december 2015.

V roku 2015 spoločnosť účtovala o poskytnutí dotácií na výstavu vo výške 732,- €.

II.5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období.

Účtovná jednotka v roku 2015 neúčtovala o oprave chýb minulých účtovných období.

ČI. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

III. 1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 01.januára 2015 do 31 decembra 2015a za porovnateľné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2014.

Pri DNM bol rozšírený software na úseku expedície, oceníteľné práva boli rozšírené o štyri licencie.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta-rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	220 218	46 054			0		266 272
Prírastky						10 811		10 811
Úbytky		-30 307						-30 307
Presuny		6 811	4 000			-10 811		
Stav na konci účtovného obdobia		196 722	50 054			0		246 776
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	217 293	27 314					244 607

Prírastky		3 010	6 619					9 629
Úbytky		-30 307	0					- 30 307
Stav na konci účtovného obdobia		189 996	33 933					223 929
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 925	18 740					21 665
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 726	16 121					22 847

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	221 151	39 055					260 206
Prírastky						7 000		7 000
Úbytky		- 933						- 933
Presuny			7 000			- 7 000		- 7 000

Stav na konci účtovného obdobia		220 218	46 054			0		266 272
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	205 976	22 093					228 069
Prírastky		12 250	5 221					17 471
Úbytky		- 933	0					- 933
Stav na konci účtovného obdobia		217 293	27 314					244 607
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15 175	16 962					32 137
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 925	18 740					21 665

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.

III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka neeviduje DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo.

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku

V roku 2015 bolo zaradených 5 osobných automobilov v hodnote 55 732 €, zaradené bolo mikropartikulačné zariadenie na využitie srvat.albumínových bielkovín v hodnote 961 713 €, Sklad UHT mlieka v hodnote 771 473 €, zariadenie na štandardizáciu bielkovín v mlieku ultrafiltráciou v hodnote 135 408 €, linka pre

septické plnenie mlieka v hodnote 1 620 860 €, plnička tvarohových špecialít v hodnote 866 800 €, Paletizačné zariadenie v hodnote 549 420 €, katronovacie zariadenia v hodnote 360 310 € a iné.

Tabuľka č. 1

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	1 990 811	13 988 502	26 010 769				1 777 037	227 544	43 994 663
Prírastky							6 502 793	5 606 966	12 109 759
Úbytky		- 86 620	-1 293 144				-214 386		-1 594 150
Presuny	84 880	175 630	6 570 199				-6 830 709	- 5 108 815	-5 108 815
Stav na konci účtovného obdobia	2 075 691	14 077 512	31 287 824				1 234 735	725 695	49 401 457
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 075 280	20 990 620				0	0	28 065 900
Prírastky	0	634 520	1 964 683				0	0	2 599 203
Úbytky	0	- 86 620	-1 293 144				0	0	-1 379 764
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 623 181	21 662 159				0	0	29 285 340
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0				0	0	0
Prírastky	0	0	0				0	0	0
Úbytky	0	0	0				0	0	0

Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0				0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 990 811	6 913 222	5 020 149				1 777 037	227 544	15 928 763
Stav na konci účtovného obdobia	2 075 691	6 454 331	9 625 665				1 234 735	725 695	20 116 117

Tabuľka č.2

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	1 990 811	13 711 192	25 228 064				782 709	223 893	41 936 669
Prírastky							2 432 850	797 168	3 230 018
Úbytky			- 352 013				- 26 494	- 10 493	- 389 000
Presuny		277 310	1 134 718				-1 412 028	- 783 024	- 783 024
Stav na konci účtovného obdobia	1 990 811	13 988 502	26 010 769				1 777 037	227 544	43 994 663
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 402 692	19 912 576				0	0	26 315 268
Prírastky	0	672 588	1 429 344				0	0	2 101 932
Úbytky	0	0	-351 300				0	0	-351 300
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 075 280	20 990 620				0	0	28 065 900
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0				0	0	0
Prírastky	0	0	0				0	0	0
Úbytky	0	0	0				0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0				0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 990 811	7 308 500	5 315 488				782 709	223 893	15 621 401
Stav na konci účtovného obdobia	1 990 811	6 913 222	5 020 149				1 777 037	227 544	15 928 763

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou a zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva jednotka na základe zmluvy o výpožičke
Účtovná jednotka neeviduje.

III.1 c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Na dlhodobý hmotný majetok, je zriadené záložné právo a účtovná jednotka má obmedzené právo s ním, nakladať.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	17 195 806
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Zabezpečenie úverov TAMI a. s. k 31. 12. 2015

Sberbank a.s.

4 000 000,- EUR prevádzkový bezúčelový úver

zabezpečenie: Blanko zmenka zmenka TAMI a.s. Kežmarok

záložné právo k pohľadávkam a Mandátna zmluva: Billa s.r.o., IČO 31 347 037

Labaš s.r.o., IČO 36 183 181

AGRO TAMI, a.s., IČO: 36 467 430

Firemná záruka: AGRO TAMI, a.s. , IČO 36 467 430, Cosmos Transport, a.s. , IČO: 44 530 854

záložné právo na nehnuteľný majetok – sklad obalov , parc. č. 2345 o výmere 873 m2 v k.ú, Kežmarok, LV č. 364, stavba súp. číslo 2455,

Záložné právo na nehnuteľný majetok: pomocné prevádzky, súp. číslo 2141, parcela č. 2340 o výmere 1 920 m2, sklad obalov, súp. číslo 2455, parcela č. 2345 o výmere 873 m2
vinkulácia poistného plnenie poisťovnej stavby po výške 4 000 000,- EUR

ČSOB a.s.

1 830 000 € kontokorentný úver

Zabezpečenie: záložné právo k nehnuteľnostiam: stavba administratívna budova TAMI a.s.
v Kežmarku, súp. č. 1554 na parc. 2338/2
pozemok, parc. č. 2338/2 o výmere 1 600 m2

Vinkulácia poistného plnenia
blankozmenka Tami a.s. Kežmarok

: pohľadávky TESCO
STORES,,

záložné právo na pohľadávky TAMI BOHEMIA s.r.o. voči jej
odberateľom s výnimkou Kaufland ČR

ručiteľské vyhlásenie spoločnosti Cosmos Transport, a.s.

vecné bremeno práva prechodu a prejazdu cez parcelu č. 2336/1 o výmere 23 816 m2 k parcele č 2338/2 evidovaných na LV č. 364 pre k.ú. Kežmarok

Zmluvy o účelovom úvere č. 0483/15/08655 a 0484/15/08655 spolu vo výške 4 084 078,50 EUR

zabezpečenie: financované technologické zariadenia – hnutelný investičný majetok

nehnuteľný majetok, vecné bremeno, blankozmenka a ručiteľské vyhlásenie Cosmos transport, a.s. ako pri ktč úvere,

Zmluvy o účelovom úvere č. 0485/15/08655 a 0486/15/08655 spolu vo výške 375 896,- EUR

zabezpečenie: financované technologické zariadenia – hnutelný investičný majetok

nehnuteľný majetok, vecné bremeno, blankozmenka a ručiteľské vyhlásenie Cosmos Transport, a.s. ako pri ktč úvere

SLSP a. s.

Ktč úver 3 150 000,- EUR, zabezpečenie: - pohľadávky v NCRZP voči: COOP JEDNOTA POPRAD, CBA VEREX a. s., NITRAZDROJ, a. s., PRIMA HOLDING Bratislava, CBA Slovakia, s .r. o., COOP JEDNOTA Bratislava, SINTRA spol. s r .o., LIDL Slovenská republika, v. o .s., LIDL Česká republika, v. o. s., LIDL Poľsko.

- zásoby

- hnutelné veci: pasterizačná stanica /Inv.číslo 2007043-2007071/
miešacie zariadenie inv.č. 2011009
procesing 3

Splátkový úver 958 200,- EUR /zostatok k 31.12.2015 443 700,- EUR / splatnosť do 31.12.2018/
Splátkový úver 1 250 000,- EUR /zostatok k 31.12.2015 1 250 000,- EUR / splatnosť do 31.12.2018/
Splátkový úver 796 069,91 EUR /zostatok k 31.12.2015 303 099,52 EUR / splatnosť do 31.12.2018/
Splátkový úver 1 150 000,- EUR /zostatok k 31. 12. 2015 1 131 654,32 EUR /splatnosť do 31.12. 2021/

zabezpečenie: - nehnuteľný majetok založený vkladom do katastra nehnuteľností v k. ú. Kežmarok, vedený na LV č. 364, 2748, v k. ú. Banská Bystrica na LV č. 3779

- Biancozmenka spoločnosti,
- prístupenie k záväzku dlžníka spoločnosti: BOFIN a. s.
Cosmos Transport, a. s.
Agro Tami, a. s.
- vinkulácia poistenia majetku a zásob

VÚB, a.s.

3 000 000,- EUR ktk úver , zabezpečenie: – blanco zmenka, pohľadávky ostatné voľné drobné, HIM - technológie
2 000 000,- EUR investičný úver na financovanie investičnej akcie „zahusťovanie srvátky“. /zostatok k 31. 12. 2015 444 322,- EUR /splatnosť do 20. 12. 2016/
zabezpečenie: nehnuteľný majetok areál mliekarene v Nových Zámkoch /pozemky + stavby/,
vklad do katastra nehnuteľností v k. ú. Nové Zámky, LV č. 10585 v k.ú. Nové Zámky,
Hnutelný majetok /technologické zariadenia pre zahusťovanie srvátky/, zápis
do NCRZP.
Zmenka + ručiteľská zápisnica: TAMI a.s.
Cosmos Transport, a.s.
400 000,- EUR splátkový úver na financovanie rekonštrukcií v areáli Tami a.s. v Kežmarku /zostatok k 31. 12. 2015 26 637,05 EUR /splatnosť do 20. 5. 2020/
zabezpečenie: blankozmenka dlžníka, záložné právo na financované investície/

UniCreditBank, a.s.-

1 500 000,- EUR ktk úver, zabezpečenie: nehnuteľný majetok /pozemky a stavby vo vlastníctve majoritného akcionára Tami a.s./ evidovaný na LV. 1871 v k.ú.
Spišská Sobota, obec Poprad, stavba súp. č. 4827, 4830, 4831, 5045
blankozmenka dlžníka, vinkulácia poistenia vyššie uvedených stavieb v

-) Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok je postený v poisťovni ČSOB Poisťovňa .a .s. Spoločnosť má poistený majetok proti: živelné pohrome
hlodavcom
odcudzeniu
ďalej je poistenie na poistenie skla
strojných a elektronických zariadení
poistenie pre prípad výpadku dodávky energií

Poistná suma je 87 336 568- €

- Vlastnícke právo

Spoločnosť ako veriteľ má svoje pohľadávky z titulu poskytnutých pôžičiek, kryté založeným majetkom dlžníkov, ktorý však neužíva.

- Účtovná jednotka nadobudla majetok na základe zmluvy o kúpe nehnuteľnosti, avšak vlastnícke právo k predmetu kúpy nadobudne dňom nadobudnutia právoplatnosti rozhodnutia katastrálneho odboru o povolení vkladu vlastníckeho práva k predmetu kúpy v prospech kupujúceho do katastra nehnuteľnosti. Právo užívania predmetu kúpy nadobúda kupujúci dňom podpisu tejto zmluvy, ktorá bola podpísaná 30.12.2015. Predmet zmluvy spoločnosť nevyužíva, nakoľko sa plánuje rekonštrukcia nadobudnutého majetku.

- Opravné položky k nadobudnutému majetku

Účtovná jednotka nevytvárala opravné položky k nadobudnutému majetku.

III.1 d) Charakteristika Goodwilu

Účtovná jednotka neúčtuje o Goodwille.

III.1 e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Účtovná jednotka neúčtuje o výskumnej a vývojovej činnosti.

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1.januára do 31.decembra 2014 je uvedených v nasledujúcich tabuľkách

Tabuľka č.1

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					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
PD Ivanka pri Nitre	36,367	36,367	4 407 888	-542 496	1 603 017
TAMI TEJ	20,00	20,00			338
Výskumný ústav mliekarenský a .s.	24,747	24,747	318 873	21 704	78 911
BPMDS s.r.o. Kežmarok	50,00	50,00	4 600	-400	2 300
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
PD Ivanka pri Nitre			4 407 888	-542 496	53 505
Syráreň Havran, a .s. Senica	19,96	19,96	-233 125	-755 342	0
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

Spoločnosť TAMI-TEJ bola v roku 2015 ekonomicky neaktívna.

Tabuľka č.2

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce 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					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Mlieko- výskum s. r. o. Žilina	81,41	81,41	261 062	23 598	212 531
PD Ivanka pri Nitre	36,19	36,19	4 970 114	- 233 801	1 798 684
TAMI TEJ	20,00	20,00			338
Výskumný ústav mliekarenský a .s.	24,747	24,747	297 169	2 028	73 540
Žilina					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
PD Ivanka pri Nitre			4 970 114	- 233 801	53 505
Syráreň Havran, a .s. Senica	19,96	19,96	525 097	12 413	104 809
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

III.1g),i),j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	212 530	1 872 563	158 314				282		2 243 689
Prírastky		5 371	0				249 666		255 037
Úbytky	- 259 696	- 195 868	-69 424				- 282		-525 270
Presuny	47 166	2 500					-49 666		
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 684 566	88 890				200 000		1 973 456
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0				0		0
Prírastky		0	35 385				0		35 385
Úbytky		0	0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia		0	35 385				0		0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	212 530	1 872 563	158 314				282		2 243 689
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 684 566	53 505				200 000		1 938 071

Tabuľka č.2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 936 689	62 643				282		1 999 614
Prírastky	159 284		108 245				369 931		637 460
Úbytky		- 20 017	- 3 436				-102 500		-125 953
Presuny	53 246	- 44 109	- 9 138				- 267 431		-267 432
Stav na konci účtovného obdobia	212 530	1 872 563	158 314				282		2 243 689
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0				0		0
Prírastky		0	0				0		0
Úbytky		0	0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0				0		0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 936 689	62 643				282		1 999 614
Stav na konci účtovného obdobia	212 530	1 872 563	158 314				282		2 243 689

Spoločnosť v roku 2015 predala svoj podiel v spoločnosti Koliba v hodnote 275 777,- €. Ostatné zmeny ovplyvnilo ocenenie dlhodobého finančného majetku na vlastné imanie. V roku 2015 boli obstarané 2 akcie spoločnosti Syrárň Havran, Senica á 100 000,- €.

k) Účtovná jednotka vytvárala opravné položky k dlhodobému majetku vo výške 35 385 € u spoločnosti Syrárreň Havran.

III.1h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takého to ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania.

K zmenám dlhodobého finančného majetku došlo z titulu ocenenie majetku na vlastné imanie .

Spoločnosť v roku 2013 vložila vklad do spoločnosti TAMI-TEJ Debrecín vo výške 338,16 €, ktorá v danom roku bola ekonomicky neaktívna..

Druh CP	Vplyv precenenia na VI/VH	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie CP z Účtovníctva V účtovnom období	Stav Na konci účtovného obdobia
PD Ivanka pri Nitre	-195 668	1 134 806		195 668		939 138
Výskumný ústav ml. Žilina	5 371	1 432	5 371			6 803
Syrárreň Havran Senica	-69 424	69 425		69 424		0
BPMDS, s .r. o Kežmarok	- 200	0		200		- 200
			5 371	265 292		

Ocenenie dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka oceňuje dlhodobý finančný majetok metódou vlastného imania, čo ovplyvnilo výšku vlastného imania o -259 921 €.

III.1k) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právom

Účtovná jednotka neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je riadené záložné právo a má obmedzené právo s ním nakladať

III.1l) Informácie o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch

Účtovná jednotka neúčtuje o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch.

III.1m) Informácie o opravných položkách k zásobám

Účtovná jednotka k zásobám nevytvárala opravné položky.

III.1 n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka neúčtuje o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a má obmedzené právo s nimi nakladať.

III.1 o) Údaje o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka neúčtuje o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia F
Pohľadávky z obchodného styku	69 981	72 086	6 255	0	135 812
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	69 981	72 086	6 255	0	135 812

Opravné položky k pohľadávkam bol tvorené podľa §20 ods.14 zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov.

III.1 g) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Tabuľka č.1

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti A	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 978 426	3 601 456
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 870 840	2 898 769
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad jeden rok	1 107 586	702 687
Pohľadávky v lehote splatnosti	15 138 493	11 534 979
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 116 919	15 136 435

Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	133 393	167 642
Dlhodobé pohľadávky spolu po lehote splatnosti	133 393	167 642

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 2

Názov položky A	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	133 393	133 393
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	0		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	133 393	133 393
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	11 402 275	3 978 426	15 380 701
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3 437 431		3 437 431
Iné pohľadávky	17 671	281 116	298 787
Krátkodobé pohľadávky spolu	14 857 377	4 259 542	19 116 919

III.1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka eviduje pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo a pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Pohľadávky zabezpečené záložným právom sú zabezpečené formou založenia stáda /kráv/ v NCRZP a formou založenia nehnuteľného majetku (pozemky v katastri nehnuteľnosti).

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	Variabilná hodnota podľa počtu založených kráv	1 795 322
	tržná hodnota pozemkov	449 584
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

III.1t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	34 605	44 044
Bežné bankové účty	4 611 602	3 837 540
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	- 6 740	- 3 267
Spolu	4 639 467	3 878 317

Krátkodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neúčtuje o CP na obchodovanie a o emisných kvótach.

III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania

Účtovná jednotka neúčtuje o ocenení krátkodobého finančního majetku, ku dnu, ku kterému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania.

III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka neúčtuje o opravnej položke ku krátkodobému finančnému majetku.

III.1w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka neeviduje krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná

III.1w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka neeviduje krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

III.1x) Informácie o vlastných akciách

Spoločnosť neeviduje vlastné akcie

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé , z toho:	2 231 855	1 050
reklama	907	1 050
úroky zmenka	2 230 580	
ostatné	368	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	185 152	6 335
reklama	1417	133

výkony spojov	718	999
poistné	4 989	4 561
Služby TU	2 923	
software	707	360
ostatné	415	282
úrok zmenka	173 983	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	- 15 753	0

III.1 z) Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka neúčtovala o majetku prenájom formou finančného prenájmu

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

1. základné imanie – základné imanie spoločnosti je 10 360 000 EUR. Rozsah splatenia: 10 360 000,- EUR.

Štruktúra spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	C	d	e
Ing. Mikuláš Bobák CSc, Jahodná 3305/13 Poprad	10 188 000	98,34	98,34	

AGRINV INVESTMENT Ltd.	172 000	1,66	1,66	
Spolu	10 360 000	100,00	100,00	

Základné imanie spoločnosti je 10 360 000 eur. Rozsah splatenia: 10 360 000 €.

2. Počet akcií – menovitá hodnota

Akcie	Počet	Druh	Menovitá hodnota	Celkom
	25	kmeňové	335 000	8 375 000
	56	kmeňové	33 000	1 848 000
	18	kmeňové	3 500	63 000
	20	kmeňové	2 000	40 000
				10 326 000
	48	prioritné	500	24 000
	200	prioritné	50	10 000
				34 000

3. Účtovná jednotka vykazuje na základný deliteľný podiel na základnom imaní spoločnosti vo výške 50 € zisk po zdanení vo výške 2,362548 €. (základné imanie spoločnosti vo výške 10 360 000 EUR tvorí 207 200 základných podielov v hodnote 50,- EUR, ktorých násobky predstavujú jednotlivé nominály akcií tvoria základné imanie spoločnosti.

4. Spoločnosť má upísané 10 360 000,- EUR základného imania.

5. Rozdelenie účtovného zisku

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	232 631
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	23 263

Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	1 350
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	208 018
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	232 631

Tabuľka č. 4

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
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	
Iné	
Spolu	0

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	76 207	116 720	76 207	0	116 720
Rezerva na mzdy – nevyčerpaná dovolenka	51 950	82 121	51 950	0	82 121
Rezerva na mzdy .- sociálne zabezpečenie	18 257	28 599	18 257	0	28 599
Rezerva na audit	6 000	6 000	6 000	0	6 000
Rezerva bonusy	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	100 294	76 207	100 294		76 207
Rezerva na mzdy nevyčerpaná dovolenka	69 849	51 950	69 849		51 950
Rezerva na mzdy – sociálne zabezpečenie	24 445	18 257	24 445		18 257
Rezerva na audit	6 000	6 000	6 000		6 000
Rezerva bonusy	0	0	0		0

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	14 611 659	1 1622 542
Záväzky po lehote splatnosti	491 469	-103 532

III.2 d)

Tabuľka č.1

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 – 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu	8 512 831	4 501 000	5 784 140	
Závazky z obchodné styky voči prepojeným ÚJ	0	0	0	
Závazky z obchod.styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov	0	0		
Ostatné záväzky z obchodného styky	0	0		
Čistá hodnota zákazky	0	0		
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	0	0		
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti, okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ	0	0		
Ostatné dlhodobé záväzky	4 170 000		4 369 988	
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0		
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	4 501 000	0	0
Vydané dlhopisy	0	0		
Závazky zo sociálneho fondu	24 648		22 455	
Iné dlhodobé záväzky	170 418		200 575	
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0			
Dlhodobé bankové úvery	147 765		1 191 122	

Tabuľka č.2

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov
Krátkodobé záväzky spolu	22 718 214	0	21 046 250	
Závazky z obchodné styky voči prepojeným ÚJ	0			
Závazky z obchod.styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov	3 311	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	5 729 957	0	6 733 366	0
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti, okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	200 000	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	118 381	0	110 714	0
Daňové záväzky a dotácie	107 804	0	10 476	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	2 948	0	1 538	0
Bežné bankové úvery	16 481 152	0	14 120 256	0
Závazky zo sociálneho poistenia	74 661	0	69 900	0
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0	0

V krátkodobých záväzkoch spolu sú započítané aj bežné bankové úvery.

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka neučtuje záväzku zabezpečenom záložným právom, alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia

III. 1 s)a**III.2 f)) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	134 569	117 677
odpočítateľné	134 569	117 677
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	2 508	
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka	30 157	25 889
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	30 157	25 889
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	170 418	200 575
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 455	16 720
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 892	13 287
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	1 350	1 350
Ostatná tvorba sociálneho fondu	262	311
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 504	14 948
Čerpanie sociálneho fondu	14 310	9 213
Konečný zostatok sociálneho fondu	24 649	22 455

III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Účtovná jednotka v roku 2015 neúčtovala o vydaných dlhopisoch.

III.2 i). Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociachTabuľka č. 1 **Dlhodobé úvery**

Názov	Číslo	Druh	Mena	Pôvodná výška	Výška splátok	Zostatok úveru rok 2015	Zostatok úveru 2014	Dátum	
banky	Úverového účtu	úver		Úveru v EU	Úveru	V EUR	V EUR	splatnosti	
SLSP	5036381039/0900	dlhodobý	EUR	796 069,91	13 265,00	143 919,52	303 099,52	31.12.2018	1MEurib+ 2,6%
VÚB	61153211/0200	dlhodobý	EUR	2 000 000,00	37 027,00	0	444 322,00	20.12.2016	
SLSP	5057627499/0900	dlhodobý	EUR	750 000,00	20 800,00	500 400,00	0	31.12.2018	1M Eurib + 1,8 %
SLSP	5031240835/0900	dlhodobý	EUR	958 200,00	12 250,00	296 700,00	443 700,00	31.12.2018	1MEurib + 2,1%
SLSP	5069113137/0900	dlhodobý	EUR	500 000,00	14 000,00	332 000,00	0	31.12.2018	1MEirib+1,8%
ČSOB	4021533226/7500	strednodobý	EUR	2 338 957,00	34 034,00	1 806 184,56	0	23.12.2020	1MEurib+1,35%
ČSOB	4021533031/7500	strednodobý	EUR	207 789,00	3 417,00	128 906,39	0	13.12.2019	1MEurib+1,35%
SLSP	5076015586/0900	dlhodobý	EUR	1 150 000,00	16 000,00	939 654,32	0	31.12.2021	1MEurib+1,35%
SPOLU:			EUR			4 147 764,79	1 191 121,52		

Tabuľka č. 2 Krátkodobé úvery

Názov banky	Číslo úverového účtu	Druh úveru	Mena	Pôvodná výška úveru v EUR	Výška splátok úveru	Zostatok úveru rok 2015 V EUR	Zostatok úveru rok 2014 v EUR	Dátum splatnosti	
VÚB	15003562/0200	KTK úver	EUR	3 000 000,00	3 000 000,00	2 872 015,60	2 765 126,18	04.06.2015	1M Eurib + 1,45%
VÚB	55771611/0200	dlhodobý	EUR	1 500 000,00	33 330,00	0	100 140,00	20.03.2015	3M Eurib + 2,2 %
UniCred	1268305002/1111	KTK úver	EUR	1500 000,00	1 500 000,00	1 463 277,62	1 457 980,20	31.07.2016	1M Eurib + 1,45%
SLSP	492433485/0900	KTK úver	EUR	3 150 000,00	2 323 575,00	2 982 124,72	2 982 548,35	31.01.2016	1M EUR+1,42%
SLSP	5036381039/0900	dlhodobý	EUR	796 069,91	13 2650	159 180,00	159 180,00	31.12.2018	1MEurib+2,6%
SLSP	493830925/0900	dlhodobý	EUR(CZK)	2 771 140,90	27 170,00	0	326 082,05	30.12.2015	1M Eurib + 1,65%
ČSOB	4021246876/7500	KTK úver	EUR	1 830 000,00	1 830 000,00	1 742 570,30	0	30.04.2016	1M Eurib + 1,45 %
SLSP	5057627499/0900	dlhodobý	EUR	750000	20 800,00	249 600,00	0	31.12.2018	1M Eurib + 2,8 % %
SLSP	5031240835/0900	dlhodobý	EUR	958 200,00	12 250,00	147 000,00	147 000,00	31.12.2018	1M Eurib + 2,10 %
VUB	61153211/0200	dlhodobý	EUR	2 000 000,00	37 027,00	444 322,00	444 324,00	20.12.2016	1MEurib + 2,3 %
Sberbank	4310022502/3100	KTK úver	EUR	4 000 000,00	3 660 000,00	3 688 868, 06	3 907 875,54	20.07.2016	1MEuribor+1,45%
ČSOB	4007796556/7500	revolvingový	EUR	1 830 000,00	1 830 000,00	0	1 830 000,00		1M Eurib + 1,85%
SLSP	5069113137/0900	dlhodobý	EUR	500 000,00	14 000,000	168 000,00	0	31.12.2018	1MEurib+1,8%
ČSOB	4021533226/7500	srednodobý	EUR	2 338 957,00	34 034,00	408 408,00	0	23.12.2020	1MEurib + 1,35%
CSOB	4021533306/7500	krátkodobý	EUR	1 745 121,50	1 745 121,50	1 745 121,50	0	23.12.2016	1MEurib + 1,20%
ČSOB	4021533031/7500	strednodobý	EUR	207 789,00	3 417,00	23 919,00	0	13.12.2019	1MEurib+1,35%
ČSOB	4021533154/7500	krtátkodobý	EUR	168 107,94	168 107,94	168 107,94	0	24.06.2016	1MEurib +1,20%
SLSP	5076015586/0900	dlhodobý	EUR	1 150 000,00	16 000,00	192 000,00	0	31.12.2021	1MEurib+1,35%
VÚB	81527911/0200	dlhodobý	EUR	400 000,00	7 550,00	26 637,05	0	20.05.2020	1MEuribor + 1,4 %
SPOLU:			EUR			16 481 151,79	14 120 256,32		

Spoločnosť dlhodobé úvery eviduje vo výške 4 147 765 €

Spoločnosť krátkodobé úvery eviduje vo výške 16 481 152 €.

V úverových zmluvách je zmluvné ustanovenie o oprávnení banky požadovať predčasné splatenie úveru v prípade nesplnenia ukazovateľov.

Krátkodobé finančné výpomoci		úrok v %		zostatok 2015	zostatok 2014

Spoločnosť neeviduje krátkodobé finančné výpomoci.

Dlhodobé finančné výpomoci		úrok v %		zostatok 2015	zostatok 2014
Cosmos Trading	eur	8,5		3 000 000	1 400 000
Wagon Trading	eur	8,5		1 150 000	850 000
PD Smrečany	eur	3,0		0	550 000
AGRINV INVESTMENT Ltd.	eur	8,0		0	1 569 988
Ing. Bobák Mikuláš CSc.	eur			20 000	
Celkom				4 170 000	4 369 988

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	2 188 298	544 132
Dotácia na investičný majetok	2 188 298	544 132
Ochranná známka	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	635 272	85 415
Dotácia na investičný majetok , rozpustená v roku 2016	635 272	85 415
Zúčtovanie poistenia za škodu na rok 2016	0	0
Ochranná známka	0	0

III.3 Informácia o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka neúčtuje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu.

III.4 Informácia o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka neúčtuje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu.

III.5 a- e) Informácie o daniach 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	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
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	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

III.5 f), g) Informácia o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	669 274	x	x	314 993	x	x
teoretická daň z úroku	x	92	22	x	6	22
Daňovo neuznané náklady	284 718			205 376		
Výnosy nepodliehajúce dani	16 609			28 349		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Spolu	937 383			492 020		
Splatná daň z príjmov	x	206 224	22	x	108 244	22
Odložená daň z príjmov	x	- 30 157	22	x	-25 889	22
Celková daň z príjmov	x	176 067	22	x	82 355	22

III.6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka neúčtuje o derivátoch.

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka neúčtuje o položkách zabezpečených derivátmi

ČI. IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV.1a) a

IV.4 Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Vlastné výrobky:						
Trvanlivé mlieko	15 840 435	21 080 469				
syry	13 455 990	10 801 980				
maslo	5 459 082	5 893 313				
Mlieko čerstvé	5 568 240	6 390 242				
ostatné	10 261 799	11 939 757				
Prikupované výrobky						
Trvanlivé mlieko			714 298	1 118 626		
syry			3 755 270	4 858 305		
Dodávky pre PD			1 444 906	1 899 474		
Ostatné			10 754 970	7 378 856		
služby					870 446	1 449 743
Spolu	50 585 546	58 306 985	16 669 444	14 521 102	870 446	1 449 743

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	420 032	449 722	308 959	- 29 690	140 763
Výrobky	1 580 536	1 403 670	1 217 103	176 866	186 567
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	2 000 568	1 853 392	1 526 062	147 176	327 330
Manká a škody	x	x	x	12 601	25 593
Reprezentačné	x	x	x	9 502	8 822
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	45 950	43 653
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	215 229	405 398

IV.1 c) d) f) Informácie o výnosoch pri aktiváciách a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**c) Opis významných položiek výnosov pri aktiváciách nákladov:**

Účtovná jednotka pri aktiváciách nákladov účtuje presun vlastných výrobkov na ambulantný predaj a predaj v maloobchodnej jednotke.

d) Suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:

V tejto oblasti spoločnosť účtuje výnosy za :

- predaj materiálu
- dotáciu za mliečny program
- rozpustenie dotácií na investície
- postúpenie pohľadávok
- ostatné

f) Opis významných položiek finančných výnosov:

V tejto časti spoločnosť účtuje výnosy za: výnosové úroky
 kurzové zisky

f) Mimoriadne výnosy

Účtovná jednotka neúčtuje mimoriadne výnosy

Tabuľka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	536 284	634 652
Presun vlastných výrobkov na ambulantný predaj	536 284	634 652
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 756 901	6 921 882
Tržby z predaja materiálu	5 088 602	5 269 712
Ostatné prevádzkové náklady – dotácia na mliečny program	994 556	1 062 002
Rozpustenie dotácií na investície	262 035	103 639
Postúpenie pohľadávok	74 993	133 912
Ostatné	1 336 715	352 617
Finančné výnosy, z toho:	560 128	396 195
Kurzové zisky, z toho:	34 902	32 808
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 496	5 244
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	525 226	250 887
Výnosové úroky	244 399	250 887
Tržby z predaja cenných papierov	280 827	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

IV.1 e),g) - i) Informácie o nákladoch**a) Opis významných položiek nákladov na poskytnuté služby**

Účtovná jednotka v nákladoch na poskytnuté služby účtuje : opravy
náklady na dopravu
nájom
reklamu
náklady na audit
ostatné služby

b) Opis významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Účtovná jednotka v nákladoch z hospodárskej činnosti účtuje: spotrebu materiálu
spotrebu energie
predaj tovaru
osobné náklady
odpisy
ZC predaného DHM a materiálu
ostatné náklady z hospodárskej činnosti

c) Opis významných položiek finančných nákladov:

Účtovná jednotka vo finančných nákladoch účtuje: nákladové úroky
kurzové straty
ostatné náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 000	6 300
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 000	6 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové a ekonomické poradenstvo	0	0

ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	7 877 821	7 322 312
oprava	591 789	568 978
Náklady na dopravu	4 150 133	4 016 393
nájom	836 239	796 495
reklama	2 299 660	1 940 446
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	64 010 669	71 248 877
Spotreba materiálu	38 103 982	44 891 951
energie	2 207 851	2 260 762
Predaný tovar	15 355 231	14 003 730
odpisy	2 538 588	2 027 738
ZC predaného DHM a materiálu	5 345 070	5 492 860
459 947	459 947	445 411
Osobné náklady, z toho	2 394 897	2 126 425
Mzdové náklady	1 735 087	1 529 373
Sociálne poistenie	447 959	393 542
Zdravotné poistenie	164 966	152 907
ostatné	46 885	50 603
Finančné náklady, z toho:	1 080 023	854 154
Kurzové straty, z toho:	33 292	128 624
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje	5 333	13 418
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 046 731	725 530
Nákladové úroky	681 296	523 544
Ostatné finančné náklady	89 658	201 986
Predané cenné papiere a podiely	275 777	
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

IV.4 Informácie) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	50 585 546	56 105 761
Tržby z predaja služieb	870 446	1 449 743
Tržby za tovar	16 699 444	15 255 261
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	68 155 436	72 810 765

ČI. 5 INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**V.1 a) Informácie o podmienenom majetku**

Účtovná jednotka eviduje podmienený majetok vo forme žalovanej istiny vo výške 30 759 € voči odporcovi ministerstvu školstva SR, ktorý podal dovolanie vo veci na NS SR. Súdny spor bol vrátený na krajský súd., ktorý vec vrátil na krajský súd

V.1 b) a Informácie o podmienených

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	8 486 369	0

Iné podmienené záväzky	0	0
------------------------	---	---

Tabuľka č.2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	7 713 246	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Štátna veterinárna a potravinová správa SR udelila v roku 2014 spoločnosti pokutu vo výške 500 000,- € za používanie obalu s nesprávnym označením zloženia výrobku u produktu „slovenská bryndza“, proti čomu sa spoločnosť odvolala a spor s orgánom štátnej veci rieši súdnou cestou.

V.3 INFORMÁCIA O PODSÚVAHOVÝCH POLOŽKÁCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok CO	974	1 000
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky blanco zmenky	20 628 917	15 311 378
Postúpené pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky zo založeného majetku	17 195 806	12 991 224
Iné položky ceniny	6 314	2 629

Pohľadávky kryté záložným právom	1 795 322	1 943 670
Záväzky z ručenia	8 486 369	7 713 246

ČI. VI INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná jednotka nezaznamenala významné udalosti, ktoré nastali po dni zostavenia účtovnej závierky a mali by významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva

ČI. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

VII. 1a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu bez dph			
		BO nákup	predaj	PO nákup	predaj
PD Ivanka pri Nitre	Nákup tovaru	953	0	173	0
Syráreň Havran, Senica	Nákup tovaru, DHIM	2 567 946	1 996 598	2 047 124	1 427 802
Výskumný ústav mliekarenský, Žilina	služba	34 376	0	31 670	0
BPMDS, s.r.o. Kežmarok	0	0	0	0	0
TAMI - TEJ	0	0	0	0	0

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Suma transakcie S DPH	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
PD Ivanka pri Nitre	Nákup tovaru	953	953	úhrada	
Syráreň Havran, Senica	Nákup tovaru, DHIM	2 947 757	797 724	úhrada	
	Predaj tovaru, úroky, pôžička: z toho pôžička	2 299 337 400 000	2 472 688 z toho : pôžička 1 076 000	úhrada, kompenzácia	
Výskumný ústav mliekarenský, Žilina	služba	41 376	2 358	úhrada	

BPMDS, s.r.o. Kežmarok	0	0	0	0	0
TAMI - TEJ	0	0	0	0	0

VII. 1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č.1

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie						
Popis transakcie	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka							
Zabezpečenie							
OP k pohľadávkam, odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
Nákup tovaru		PD Ivanka pri Nitre					
953							
úhrada							
0							
0		BPMDS, s. r. o., Kežmarok					
0							
0							
0							
0		TAMI - TEJ					
0							
0							
0							
služba		Výskumný ústav mliek .Žilina					
2 358							
úhrada							
0							
Nákup tovaru, DHIM							Syráreň Havran
797 724							Senica
Úhrada, kompenzácia							
0							

Predaj tovaru, pôžička, úroky							
2 472 688 z toho 1 076 000 pôžička							
Úhrada, kompenzácia							
0							

Tabuľka č.2

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
Popis transakcie	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka							
Zabezpečenie							
OP k pohľadávkam, odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
Nákup tovaru		PD Ivanka pri Nitre					
173							
úhrada							
0							
0		BPMDS, s. r. o., Kežmarok					
0							
0							
0							
0		TAMI - TEJ					
0							
0							
0							
služba		Výskumný ústav mliek Žilina					
2 070							
úhrada							
0							
Nákup tovaru, DHIM							Syráreň Havran
347 929							Senica

Úhrada, kompenzácia							
0							
Predaj tovaru, pôžička, úroky							
1 249 419 z toho 676 000 pôžička							
Úhrada, kompenzácia							
0							

VII. 2 INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Účtovná jednotka neúčtuje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov.

VII. 2 INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Účtovná jednotka neúčtuje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov.

ČI. VIII Ostatné informácie

Účtovná jednotka nemá udelené výlučné práva, účtovná jednotka nepatrí medzi účtovné jednotka, na ktoré sa vzťahuje § 23d ods.6 ZoÚ.

ČI. IX PREHĹAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	10 360 000				10 360 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					

Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	206 472				206 472
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	1 189 582		243 841		945 741
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	307 753			23 263	331 016
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 782 556			208 018	1 990 574
Neuhrazená strata minulých rokov					
Ostatné fondy - soc.fond	22 455	854		1 350	24 659
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	232 631	489 520		- 232 631	489 520
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

V položke ostatné fondy – sociálny fond je presun zo zisku, ktorý nezvyšuje základné imanie ani vlastné imanie.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	10 360 000				10 360 000

Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	206 472				206 472
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	1 209 502		19 920		1 189 582
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	280 336	27 417			307 753
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 537 147	245 409			1 782 556
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	274 176		41 545		232 631
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Čl. X Prehľad peňažných tokov

2015

2014

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	669 274,70	232 631,03
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1.ažA.1.9.)-pripočítať r.013	4 399 538,69	2 577 824,35
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku dlhodobého majetku (+)	2 538 587,63	2 027 737,71
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 (+)	0,00	0,00
A.1.3.	Zmena zostatkov rezerv	40 513,01	-24 086,17
A.1.4.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia aktív (+/-)	-2 393 868,68	24 557,83
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	2 194 022,67	-115 981,62
A.1.6.	Výsledok z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku(+) - HK 541	284 303,82	46 236,59
A.1.7.	Úroky účtované do nákladov - 562	681295,77	523 543,94
A.1.8.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-34 902,15	-32 808,04
A.1.9.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	33 291,63	128 624,11
A.1.10.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	1 056 294,99	
A.1.11.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyvy zmien 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.)	-1 531 744,70	-1 514 230,83
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 237 176,42	-1 742 440,98
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov-vyňatie zaplatenej dane MD 341	124 348,95	258 415,55
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	-418 917,23	-30 205,40
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0,00	0,00
	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.)	3 537 068,69	1 296 224,55

A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	244 398,56	250 887,32
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-681 295,77	-523 543,94
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00	0,00
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+A.1. až A.6.)	3 100 171,48	1 023 567,93
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-) - HK 341	-154 505,88	-284 304,39
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+ A.1.až A.9.)	2 945 665,60	739 263,54
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie neobežného majetku (B.1.1. a B.1.2.)	-6 763 269,98	-2 809 781,15
B.1.1.	Výdavky na obstaranie dlhod.nehmotného majetku (-) - HK 041 MD	-10 810,90	-7 000,00
B.1.2.	Výdavky na obstaranie dlhod.hmotného majetku (-) - HK 042 MD	-6 502 793,08	-2 432 850,15
B.1.3.	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 (-)	-249 666,00	-369 931,00
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku(+) - HK 641	1 312 763,28	81 215,67
B.3.	Príjmy z predaja 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 (+)	280 827,00	0,00
B.4.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B.5.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B.6.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B.7.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B.8.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B.9.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00

B.10.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0,00	0,00
B.11.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0,00	0,00
B.12.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0,00	0,00
B.13.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B.14.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B.15.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B.16.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1.až B.16.)	-5 169 679,70	-2 728 565,48
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0,00	0,00
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0,00	0,00
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0,00	0,00
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0,00	0,00
C.1.4.	Príjmy z úhrad straty spoločníkmi (+)	0,00	0,00
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00	0,00
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0,00	0,00
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C.2.1. až C.2.10.)	9 678 017,41	3 989 977,82
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov (+)	0,00	0,00
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0,00	0,00
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 (+) - HK 461 D	-146 162 947,21	-109 062 232,48
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 (-) - HK 461 MD	151 567 915,65	111 183 442,85
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00	0,00

C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00	0,00
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy a kúpe prenajatej veci (-)	0,00	0,00
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 (+)	0,00	0,00
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 (-)	0,00	0,00
C.2.10.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov (+/-)	4 273 048,97	1 868 767,45
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	0,00
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0,00	0,00
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0,00	0,00
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0,00	0,00
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00	0,00
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00	0,00
C.10.	Opravy minulých období (účet +428)	0,00	0,00
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	9 678 017,41	3 989 977,82
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	7 454 003,31	2 000 675,88
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) (účty 211+221+213-KK)	3 878 317,63	661 245,94
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (+/-)	4 639 466,89	3 878 317,63
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-1 610,52	95 816,07
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	761 149,26	3 217 071,69

