

Čl. 1 Všeobecné informácie**1. Poľnohospodárske družstvo Budmerice, 900 86 Budmerice**

Dátum vzniku: 1.1.1991

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky podľa výpisu z OR:

- podnikanie v poľnohospodárskej výrobe, vrátane predaja poľnohospodárskych výrobkov na účely spracovania a ďalšieho predaja
- opravy motorových vozidiel a poľnohospodárskych strojov
- cestná motorová doprava
- prenájom výrobných prostriedkov členom a iným subjektom
- zabezpečenie hospodárskych a sociálnych potrieb svojich členov podľa zásad schválených členskou schôdzou alebo predstavenstvom družstva, najmä poskytovanie naturálnych produktov z vlastnej produkcie, služieb mechanizačnými a dopravnými prostriedkami družstva
- obchodná činnosť mimo tovarom na ktoré sa vyžaduje osobitné povolenie
- mäsovýroba

2. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená členskou schôdzou 18. 03. 2016

3. Družstvo zostavilo riadnu účtovnú závierku v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení jej dodatkov.

Zatriedenie do veľkostnej skupiny účtovnej jednotky podľa § 2 Zákona o účtovníctve 431/2002 Z.z.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Netto aktíva celkom	2447275	2464863	Spĺňa podmienku
Čistý obrat celkom	1870813	1902823	Nesplňa podmienku
Počet zamestnancov	37	38	Spĺňa podmienku

Účtovná jednotka spĺňa aspoň dve podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny - malá účtovná jednotka, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č. MF/23378/2014-74).

4. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

5. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	37	38
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	39	37
počet vedúcich zamestnancov	4	4

Čl. 2 Informácie o orgánoch spoločnosti

Orgánom účtovnej jednotky neboli poskytnuté záruky, pôžičky alebo iné zabezpečenia.

Čl. 3 Informácie o prijatých postupoch

1. Družstvo zostavilo riadnu účtovnú závierku v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení jej dodatkov, za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

2. K zmene účtovných zásad ani účtovných metód v priebehu roka nedošlo.

Spracovanie dát podľa predložených podkladov je uskutočňované prostredníctvom programového systému pre podvojné účtovníctvo firmy AURUS softwarom EKOPACET v súlade s ustanoveniami zákona o účtovníctve.

3.. Nízka výkupná cena mlieka v roku 2016 nepriaznivo ovplyvnila finančnú situáciu účtovnej jednotky.

4. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov.

a) Vstupnou cenou dlhodobého hmotného a nehmotného majetku a rozumie:

- obstarávacia cena,

- vlastné náklady, ak sa obstaral alebo vyrobil vo vlastnej réžii

Súčasťou obstarávacej ceny je i technické zhodnotenie.

Účtovanie obstarania a úbytku zásob podľa spôsobu A.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou ocenené vlastnými nákladmi.

Prevzatie materiálu na sklad vykonáva účtovná jednotka v obstarávacích cenách pri nákupoch .

Peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky a záväzky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

b) Účtovná jednotka neúčtovala o znížení hodnoty majetku.

c) Záväzky a rezervy sú ocenené menovitou hodnotou. Rezerva sa tvorí odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky pri zohľadní rizík a neistôt.

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Nevyčerpané dovolenky	35549	34521	36127		33943
Zost. účtov. závierky	1800	1800	1800		1800
Spotreba podzemnej vody	242	235	242		235

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Nevyčerpané dovolenky	32494	35549	32494		35549
Zost. účtov. závierky	1750	1800	1750		1800
Spotreba podzemnej vody	242	242	242		242

g) družstvo odpisuje DHM odpisovými sadzbami určenými pre lineárne alebo degresívne odpisovanie. Do účtovníctva vstupujú účtovné odpisy, ktoré nie sú zhodné s daňovými. V prvom roku odpisovania zaradí účt. jednotka majetok do odpisových skupín, ktoré tvoria prílohu zákona o daniach z príjmu č. 595/2003 §26 ods.1.

[Skupina	Typ	Platí od	Prvý rok	Dalšie roky	Po T.Z.
1	1	1997	14.2000	28.6000	25.0000
1	1	2004	25.0000	25.0000	25.0000
1	2	1997	4.0000	5.0000	4.0000
2	1	1997	6.2000	13.4000	12.5000
2	1	2003	8.5000	18.3000	16.7000
2	1	2004	16.6667	16.6667	16.6667
2	2	1997	8.0000	9.0000	8.0000
2	2	2003	6.0000	7.0000	6.0000
3	1	2015	12.5000	12.5000	12.5000
3	2	2015	8.0000	9.0000	8.0000
4	1	1997	3.4000	6.9000	6.7000
4	1	2003	4.3000	8.7000	8.4000
4	1	2004	8.3334	8.3334	8.3334
4	2	1997	15.0000	16.0000	15.0000
4	2	2003	12.0000	13.0000	12.0000
5	1	1997	1.4000	3.4000	3.4000
5	1	2003	3.1000	5.1000	5.0000
5	1	2004	5.0000	5.0000	5.0000
5	2	1997	30.0000	31.0000	30.0000
5	2	2003	20.0000	21.0000	20.0000
6	1	1997	1,5000	2,5000	2,5000
6	1	2003	1.4000	3.4000	3.4000
6	1	2004	2.5000	2.5000	2.5000

6	2	1997	40.0000	41.0000	40.0000
6	2	2003	30.0000	31.0000	30.0000
6	2	2004	20.0000	21.0000	20.0000

Typ odpisovania: 1- rovnomerné , 2 zrýchlené

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni-teľné práva	Goodwill	Ostat-ný 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		3548						3548
Prírastky								
Úbytky		199						199
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		3349						3349
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3548						3548
Prírastky								
Úbytky		199						199
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		3349						3349
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku								

účetného obdobia								
Stav na konci účetného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo-va né náklady na vývoj	Softvér	Oceni-teľ né práva	Goodwill	Ostat-n ý DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účetného obdobia		3548						3548
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia		3548						3548
Oprávky								
Stav na začiatku účetného obdobia		3548						3548
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia		3548						3548
Opravné položky								
Stav na začiatku účetného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia								
Zostatková hodnota								

Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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	84774	3299789	2458634	32399	392684				6268280
Prírastky			125670		107213				232883
Úbytky		1216	34802		116820				152838
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	84774	3298574	2549502	32399	383078				6348327
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2271773	2147696	32399	203044				4654912
Prírastky		87148	111360		121390				319898
Úbytky		1216	34802		116820				152838
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2357706	2224255	32399	207614				4821974
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	84774	1028016	310938		189640				1613368
Stav na konci účtovného obdobia	84774	940868	325247		175464				1526353

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos-tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'-ných vecí	Pestova-teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob-stará-vaný DHM	Poskyt-nuté pred-da-vky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	84774	3313105	2395104	135218	376114				6304315
Prírastky			95258		118031				213289
Úbytky		13316	31728	102819	101460				249323
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	84774	3299789	2458634	32399	392685				6268281
Oprávky									
Stav na začiatku		2193061	2081458	135218	188702				4598439

účtovného obdobia									
Prírastky		92028	97965		115801				305794
Úbytky		13316	31727	102819	101459				249321
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2271773	2147696	32399	203044				4654912
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	84774	1120044	313645		187411				1705874
Stav na konci účtovného obdobia	84774	1028016	310938		189641				1613369

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 pods-tatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostat-ný DFM	Pôžičky s dobo u splat-no sti najviac jeden rok	Ob-sta rá-van ý DFM	Poskyt-nuté pred-dav ky na DFM	Spolu

a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2698						2698
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			2698						2698
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2698						2698
Stav na konci účtovného obdobia			2698						2698

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s pods-tatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostat-ný DFM	Pôžičky s dobo u splat-no sti najviac jeden rok	Ob-sta rá-van ý DFM	Poskyt-nuté pred-dav ky na DFM	Spolu

a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2698						2698
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			2698						2698
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2698						2698
Stav na konci účtovného obdobia			2698						2698

h) V roku 2016 družstvu neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

5. V roku 2016 nebolo účtované o oprave významných chýb minulých účt. období.

Čl. 4 Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1. K dlhodobému nehmotnému majetku, ktorým je goodwill alebo záporný goodwill, nemá účtovná jednotka obsahovú náplň.

2. Informácie o významných položkách derivátov, majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi účtovná jednotka nemá.

3. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	182744	152204
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	182744	152204
Krátkodobé záväzky spolu	469400	507722
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	469213	507722
Záväzky po lehote splatnosti	187	0

4. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

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					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Slovenské biologické služby a.s.					374

Slovenská holsteinská asociácia					2324
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	2698

5. Náklady a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt účtovná jednotka nemá.

Čl. 5 Informácie o iných aktívach a iných pasívach

3.

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	52730	84472		33230	85950	
Finančný náklad						
Spolu				33230	85950	

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci účtovného

a	obdobia b	c	opodstatnenosti d	majetku z účtovníctva e	obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	11563				11563
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	11563				11563

Čl. 6 Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by tvorili obsahovú náplň tohto článku.

Čl. 7 Ostatné informácie

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	101410	19690	121100

Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	45524		45524
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	146934	19690	166624

Informácie krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2895	1012
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	17371	38048
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	20267	39060

21. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné 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	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	172778
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	172778
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

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:	409020	592992
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	72568	83916
odpočítateľné		

zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	189823	133904
Uplatnená daňová pohľadávka	-55920	-53763
Zaúčtovaná ako náklad	-55920	-53763
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	260478	245900
Zmena odloženého daňového záväzku	14578	12175
Zaúčtovaná ako náklad	14578	12175
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	41081	43448
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2319	2309
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2319	2309
Čerpanie sociálneho fondu	2218	4676
Konečný zostatok sociálneho fondu	41182	41081

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g

Dlhodobé bankové úvery						
ČSOB Spotrebný	Eur	5,64	03.06.2016			33024
CSOB Spotrebný	Eur	2	10.10.2020		45541	
Krátkodobé bankové úvery						

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	273199	304927	281150	-31728	23777
Výrobky	262415	149588	307536	112827	-157948
Zvieratá	123744	151276	153550	-27532	-2274
Spolu	659358	605791	742236	53567	-136445
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	53567	-136445

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1716388	1788169
Tržby z predaja služieb	119371	70830
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	514321	453921
Čistý obrat celkom	2350080	2312920

Informácie nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1800	1883
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1800	1883
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

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	-5091	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		

Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie 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:	65700			-211485	x	x
teoretická daň	65700	14454	22	x		
Daňovo neuznané náklady	262774	57810	22	254782	56052	22
Výnosy nepodliehajúce dani	81293	17884	22	61759	13587	22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	247180					
Zmena sadzby dane	106906	-5091				
Iné- daňová licencia		2880			2880	
Spolu						
Splatná daň z príjmov		2880			2880	
Odložená daň z príjmov		-41342			-41588	
Celková daň z príjmov				x		

Informácie o zmenách 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	137175		12404		124771
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	877935		172778		705157
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	239049				239049
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí					

a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	121651				121651
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	5806				5806
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia po zdanení	-172778	172778			0
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	144300		7125		137175
Vlastné akcie a vlastné					

obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	877935				877935
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	239049				239049
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	80936	40714			121650
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	5806				5806
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia po	40714		40714		0

zdanení					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie