

A. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno:	DANUBIUS spol. s r.o.
Sídlo:	Hadovská cesta 19, 945 01 Komárno
Dátum založenia:	2.7.1991
Dátum vzniku:	4.7.1991

Označenie registra a číslo zápisu : Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel :Sro,vložka č.:1379/N

A.b) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

výroba mäsa a mäsových výrobkov, mäsiarstvo a údenárstvo

sprostredkovanie obchodu podľa všeobecne platných a záväzných právnych predpisov

A.d) Podniky je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách: Áno **Nie**
A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky : riadna **mimoriadna**

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky : **neaktuálne**
rozdelenie zlúčenie splynutie
zmena právnej formy začiatok likvidácie koniec likvidácie
vyhlásenie konkurzu zrušenie konkurzu

Poznámky k účtovnej závierke boli vypracované ako súčasť riadnej účtovnej závierky v súlade s § 6 odst. 4,5 a § 17 a § 18 zák. č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení n.p. a § 3 a prílohou č.3 opatrenia MF SR č.4455/2003-92 v znení n.p., ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva a Opatrenia MF SR z 24. septembra 2014 č. MF/18009/2014 74, ktoré nadobúda účinnosť k 31. decembru 2014. (Nový vzor účtovnej závierky § 1 ods. 2, §4bg ods. 1 a 2 opatrenia). Zmena štruktúry závierky ako legislatívna zmena nemala vplyv na hospodársky výsledok spoločnosti.

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

21.marca 2016

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	188	179
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	150	175
počet vedúcich zamestnancov	5	5

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

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za

všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

- C.b)** Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:
- C.c)** Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

Adresa registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

- C.d)** Materská účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu

D. Ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

a/ rozpracované v časti E.

b/ rozpracované v časti F.

c/ rozpracované v časti G.

d/ rozpracované v časti H.

e/ rozpracované v časti I.

f/ rozpracované v časti J.

g/ rozpracované v časti K.

h/ rozpracované v časti L.

i/ rozpracované v časti M. a N.

j/ rozpracované v časti O.

k/ rozpracované v časti P.

l/ rozpracované v časti R.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno Nie

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitosti trvania účtovnej jednotky. Jednotlivé zložky majetku a záväzkov sú ocenené v zmysle štvrtej časti zákona o účtovníctve a §§ 32 a nasl. opatrenia MF SR č.23054/2002-92 v znení n.p.

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód**Áno Nie****E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**

- | | | |
|----|--|----------------|
| 1) | Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok
Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:
Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. | Áno Nie |
| 2) | Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok | Áno Nie |
| 3) | Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok | Áno Nie |
| 4) | Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok
Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení: obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení dopravné, poistné, ostatné VON | Áno Nie |
| 5) | Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení priame náklady, nepriame náklady (správna réžia) súvisiace s vytvorením dlhodobého hmotného majetku | Áno Nie |
| 6) | Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom: | Áno Nie |
| 7) | Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere
Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval: obstarávacou cenou pri nákupe a predaji pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom, (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene), metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene) inak : | Áno Nie |

Podnik nakupoval zásoby**Áno Nie**

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.
Pri účtovaní zásob postupoval podnik

spôsobom A účtovania zásob

Zásoby účtovná jednotka obstarávala nákupom a vlastnou činnosťou, pričom nákup tovarových zásob oceňovala cenou obstarania (priemerná cena) a zásoby vytvorené vlastnou činnosťou pevnou cenou na základe vypracovaných kalkulácií. Pri inventarizácii sa porovnala predajná cena zásob s úžitkovou, pričom neboli zistené rozdiely. Počas účtovného obdobia nebolo zistené prechodné ani trvalé zníženie ocenenia majetku, preto o opravných položkách k zásobám nebolo účtované. Opravné položky k ostatným položkám majetku boli účtované podľa § 18 postupov účtovania.

- 8) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení: cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Náklady súvisiace s obstaraním zásob pri prijíme na sklad sa rozpočítali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,

Pri vyskladnení zásob sa používal

vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne

9) Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou**Áno Nie**

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou podnik oceňoval vlastnými nákladmi podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

- priame náklady
- časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním na základe spracovaných receptúr, noriem spotreby surovín a kalkulácií

10) Podnik obstaral bežnom roku zásoby iným spôsobom**Áno Nie**

Zásoby obstarané iným spôsobom podnik oceňoval :

- 11) zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj,
- 12) pohľadávky
- 13) krátkodobý finančný majetok,
- 14) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy,
- 15) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,
- 16) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy,
- 17) deriváty,
- 18) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi,
- 19) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci,
- 20) majetok obstaraný v privatizácii,
- 21) daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“)

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavovania účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Kancelárska technika, počítače	4 roky	25	linearna
Stroje, špec. automobily, čerpadlá	6 rokov	16,6667	linearna
Generátory	8 rokov	12,5	linearna
Budovy montované	12 rokov	8,33	linearna
Výrobné objekty - stavby	20 rokov	5	linearna
Administratívne priestory	40 rokov	2,5	linearna

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíšľovaní daňových odpisov pri rešpektovaní predpokladaného opotrebenia. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku: v roku 2016 neaktuálne

V predchádzajúcich rokoch bola spoločnosti poskytnutá dotácia na úhradu bankových úrokov "z roku 2002 (MPVŽ SR)" a dotácia v rámci programu PPA na obdobie rokov 2007 – 2010 (obstaranie investícií). Tieto sú postupne rozpúšťané do výnosov a zostatok predstavuje časť, ktorá bude premietnutá do výnosov v ďalších rokoch v súlade s postupmi účtovania.

E.f) Oprava chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na položky súvahy, náklady bežného účtovného obdobia, výnosy bežného účtovného obdobia, nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov - v roku 2016 spoločnosť účtovala na účte 428 „nerozdelený zisk minulých rokov“ opravu minulých účtovných období sumu 60 173,14 €. V roku 2015 táto hodnota reprezentovala odložený daňový záväzok spoločnosti, avšak pri uzávierke táto bola omylom účtovaná ako odložená daňová pohľadávka (nedostatok, resp. chyba softvéru)

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	44230	0	0	0	0	0	44230
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	44230	0	0	0	0	0	44230
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	43090	0	0	0	0	0	43090
Prírastky	0	685	0	0	0	0	0	685
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	43774	0	0	0	0	0	43774
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0

Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1140	0	0	0	0	0	1140
Stav na konci účtovného obdobia	0	455	0	0	0	0	0	455

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	44230	0	0	0	0	0	44230
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	44230	0	0	0	0	0	44230
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	42405	0	0	0	0	0	42405
Prírastky	0	685	0	0	0	0	0	685
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	43090	0	0	0	0	0	43090
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1825	0	0	0	0	0	1825
Stav na konci účtovného obdobia	0	1140	0	0	0	0	0	1140

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) 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 preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	60933	1603046	1751870	0	0	37957	37924	0	3491730
Prírastky	0	0	137710	0	0	0	173456	0	311166
Úbytky	0	0	0	0	0	0	137709	0	137709
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	60933	1603046	1889580	0	0	37957	73671	0	3656187
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	677605	1279590	0	0	33367	0	0	1990562
Prírastky	0	79994	170285	0	0	211	0	0	250490
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	757599	1449875	0	0	33578	0	0	2241052
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

obdobia									
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	60933	925441	472281	0	0	4590	37923	0	1464386
Stav na konci účtovného obdobia	60933	845448	439704	0	0	4379	73671	0	1415135

V rámci investičnej činnosti spoločnosť pokračovala v obnove strojového vybavenia a technológie, pričom v uplynulom roku obnovila strojové vybavenie porážky – humánne usmrčovanie hospodárskych zvierat (znehýbňovacie zariadenie) a doplnila dopravný park (chladiarenské nákladné automobily). Zároveň došlo k vyradeniu - likvidácii opotrebovaného dlhodobého hmotného majetku (dopravné prostriedky a strojové zariadenia po opotrebení). Obnovu hmotného investičného majetku zabezpečuje spoločnosť bez dotácií - len na základe tvorby vlastných zdrojov, leasingu a bankového úveru. V rámci obnovy, modernizácie a rekonštrukcie výrobných objektov, podľa spracovaného krycieho listu stavebných prác, spoločnosť vo vlastnej réžii aj dodávateľsky, pokračovala vo vykonávaní prác – predpokladaný termín ukončenia prác 06/2017 (hydroizolácie , skladové hospodárstvo a pod.)

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	60933	1603046	1647246	0	0	37957	41308	0	3390490
Prírastky	0	0	336727	0	0	0	0	0	336727
Úbytky	0	0	232103	0	0	0	3384	0	235487
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	60933	1603046	1751870	0	0	37957	37924	0	3491729

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	597611	1358349	0	0	33156	0	0	1989116
Prírastky	0	79994	153344	0	0	211	0	0	233549
Úbytky	0	0	232103	0	0	0	0	0	232103
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	677605	1279590	0	0	33367	0	0	1990563
Opravné položky									
0 na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	60933	1005435	288907	0	0	4801	41308	0	1401385
Stav na konci účtovného obdobia	60933	925441	472281	0	0	4590	37923	0	1464386

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1502308

Na vykazovaný dlhodobý hmotný majetok je uplatnené záložné právo zo strany financujúcej banky za poskytnuté bankové úvery - prevádzkové (kontokorent) a rozvojový úver.

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
budovy,haly stavby	1603047	1.1.2016-31.12.2016
stroje,prístroje,zariadenia	1249694	1.1.2016-31.12.2016
zásoby	134335	1.1.2016-31.12.2016

Poistenie reprezentuje poistenie proti živelnéj pohrome (**komplexné poistenie majetku**),zásoby proti poškodeniu a krádeži a všeobecná zodpovednosť za škodu spôsobenú iným.Poistenie uizatvorené so spoločnosťou Allianz,slovenská poisťovňa.

F.c) prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať - záložné právo je uplatnené zo strany

financujúcej pobočky banky a týka sa tak hnuiteľného,ako aj nehnuteľného majetku (bez nehmotného majetku) – **obmedzenie práva s ním nakladať sa týka len mimo obvyklých operácií**

F.d) prehľad o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke - **neaktuálne**

F.e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva – **neaktuálne**

F.f) Charakteristika Goodwilu – neaktuálne

F.g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – opravná položka k nadobudnutému majetku – neaktuálne

F.h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období - **neaktuálne**

Náklady	Náklady na výskum	Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj – neaktivované	Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj - aktivované
0	0	0	0

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku - neaktuálne

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku - neaktuálne

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku - neaktuálne
9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti - neaktuálne
10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách - neaktuálne
11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám - neaktuálne

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

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

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj - neaktuálne

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam
- neaktuálne

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči ODÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom	0	0	0
Iné pohľadávky	20456	0	20456
Dlhodobé pohľadávky spolu	20456	0	20456
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	329965	10529	340494
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0

Daňové pohľadávky a dotácie	689	0	689
Iné pohľadávky	98823	0	98823
Krátkodobé pohľadávky spolu	429477	10529	440006

Spoločnosť účtovala o odloženej dani – pohľadávke,- tvorená v súlade (Opatr . MF SR,č.26312/2009-74 ,§10, ods. 9,písm.a o postupoch účtovania) – odložená daň sa vzťahuje na možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti – v celkovej výške 97411,18,- € ,výsledne reprezentuje odloženú daňovú pohľadávku 20 46,35 €. Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku predstavujú hodnotu dodaného tovaru – všetky pohľadávky po lehote splatnosti sú v správe právnik – vymáhané súdnou cestou. V rámci ostatných (iných) pohľadávok vykazuje spoločnosť pohľadávky voči sprostredkovateľom a akceptovateľom jedálnych (stravných lístkov) 58 912,92 €, pohľadávky voči poisťovni za škodovú udalosť (UNIQUA) v závere roka 8 721,40 € ,zostávajúca časť reprezentuje zložené finančné prostriedky ako zábezpeka pri nájmoch predajných miest (COOP Jednota, fyzické osoby).

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo	x	0

S prihladnutím na stav pohľadávok ,kvalitu odberateľov, nebolo potrebné pristúpiť k zabezpečeniu pohľadávok uplatnením záložného práva.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	36345	37405
Bežné bankové účty	0	1782
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	2392	407
Spolu	38737	39594

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku - neaktuálne

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) 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

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou - neaktuálne

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu
Neaktuálne

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G.a.1,2,)Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

Text	V EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	165970	165970
Počet akcií (a.s.)	0	0
Nominálna hodnota 1akcie (a.s.)	0	0
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná	0	0
	0	0
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	0	0
Hodnota upísaného vlastného imania	0	0
Hodnota splateného základného imania	165970	165970

Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.	0	0
--	---	---

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
---------------------	----------------------------------	-----------------------------------	--

<i>Jozef Pintér- spoločník</i>	<i>164 642</i>	<i>99,2</i>	<i>99</i>
<i>Marta Pintérová-spoločník</i>	<i>1 328</i>	<i>0,8</i>	<i>1</i>

Vlastnícka štruktúra je nezmenená. Vykazované základné imanie v plnej výške splatené.

B) Informácie o členoch orgánov spoločnosti:

Štatutárny orgán : konatelia : **Jozef Pintér**
Školská 694/5, Komárno – Nová Stráž ,945 05
Marián Pintér
Školská 694/5, Komárno – Nová Stráž,945 05

Dozorná rada : *nie je vytvorená*

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	24858
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	24858
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	24858

Účtovný zisk za predchádzajúci rok bol v súlade s rozhodnutím Valného zhromaždenia preúčtovaný na úhradu straty minulých období.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	0

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy,	51927	37947	51927	0	37947
nevyčerpané dovolenky	51927	37947	51927	0	37947
audit	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

Spoločnosť v roku 2016 tvorila krátkodobú zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky (vrátane povinných sociálnych odvodov). O iných rezervách spoločnosť neúčtovala. Vytvorená rezerva na dovolenky bude použitá (rozpustená) v prvom polroku 2017 – podľa čerpania dovolení za rok 2017.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	51927	51927	53152	0	51927
nevyčerpané dovolenky	51927	51927	49852	0	51927
audit	0	0	3300	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

Rozpustenie skôr vytvorených rezerv prebehlo výsledkovo.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	197668	203877
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	193058	181908
Krátkodobé záväzky spolu	1090179	1033314
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	904108	967763

Závazky po lehote splatnosti	186070,26	65551
------------------------------	-----------	-------

V rámci dlhodobých záväzkov sú evidované záväzky zo sociálneho fondu vo výške 4 610,- €. Záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako jeden rok sú evidované záväzky vyplývajúce z uzatvorených leasingových zmlúv - obstaranie nových nákladných automobilov.

V rámci krátkodobých záväzkov sú vykazované záväzky vyplývajúce z bežnej činnosti spoločnosti - rozhodujúcu časť predstavujú záväzky za dodávky hospodárskych zvierat a dodávky tovarov a služieb, vrátane záväzkov po lehote splatnosti. Zostávajúcu časť krátkodobých záväzkov predstavujú záväzky voči zamestnancom, záväzky zo sociálneho poistenia.

25. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) 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:	0	149898
odpočítateľné	0	149898
zdaniteľné	0	33220
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	292233
odpočítateľné	0	292233
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	97411	146116
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	20456	64292
Uplatnená daňová pohľadávka	4118	4118
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	4118	0
Odložený daňový záväzok	0	33220
Zmena odloženého daňového záväzku	-60173	-15607
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	-60173	0
Iné	0	0

V rámci dlhodobých pohľadávok je vykazovaná a vedená odložená daňová pohľadávka – tvorená v súlade s postupmi účtovania. § 10 – účtovanie dane z príjmov, odst. 9 – odložená daňová pohľadávka sa vzťahuje na možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	21968	35716
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10591	6856
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	10591	6856
Čerpanie sociálneho fondu	27948	20604
Konečný zostatok sociálneho fondu	4610	21968

Čerpanie sociálneho fondu v uplynulom roku bolo používané výhradne ako príspevok na stravovanie zamestnancov.

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch – neaktuálne

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) 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						
VUB - rozvojový	€	2,45	30.6.2018	400000	128800	203380

VUB- leas.úver	€	2,45	9.11.2019	163896	103840	161235
Krátkodobé bankové úvery						
VUB ktk	€	1,9	30.6.2017	520000	378309	244982

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie - neaktuálne

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi - neaktuálne

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom 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	0	193057	0	0	179710	0
Finančný náklad	0	11168	0	0	8889	0
Spolu	0	204225	0	0	188599	0

G.j) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		

Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	28884	42977
dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	0	0
dotácie na hospodársku činnosť	28884	42977

V rámci účtu „výnosy budúcich období“ je vykazovaný zostatok dotácie – postupné rozpúšťanie do výnosov – bude ukončené v roku 2024 – podporný fond na hospodársku činnosť (ročne 5 372,14 € do výnosov).

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H.a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za tovar a vlastné výrobky		Tržby za služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
maloobchod -	6891469	7429167	432004	465159	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f

Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	4759	38221	57128	-33462	-14509
Výrobky	78018	178295	100277	-100277	57573
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	82777	216515	133738	-133735	43064
Manká a škody	x	x	x	0	338
Reprezentačné	x	x	x	1720	823
Dary	x	x	x	340	550
Iné	x	x	x	0	2664
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-133651	38689

H. c) až f) Výnosy pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	2194197	2032141
aktivácia materiálu a tovaru na predajniach	2194197	2000518
aktiivácia dlhodobého hmotného majetku – rekonštrukcia a modernizácia	0	31623
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	42844	13671
dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	5372	13671
poistné plnenie – škodová udalosť na motor.vozidlách	8319	0
ročné zúčtovanie so zdravotnými poisťovňami	8509	0
Finančné výnosy, z toho:	0	0
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	0
bankové úroky	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Rozhodujúcu, položku pri aktivácii nákladov predstavuje aktivácia materiálu a tovaru – tovar prevedený na vlastné predajne..

Vo výnosoch z hospodárskej činnosti sú premietnuté dotácie na podporu podnikania a obstaranie hmotného majetku, poskytnuté v predchádzajúcich rokoch – postupné rozpúšťanie do výnosov (v súlade s tvorbou odpisov),preplatky voči zdravotným poisťovňam (ročné zúčtovanie) a očakávaná úhrada z poistenia majetku (škodová udalosť na dvoch motorových vozidlách v závere roka).

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	3867095	4687792
Tržby z predaja služieb	432004	465159
Tržby za tovar	3024374	2741375
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2114050	2134858
Čistý obrat celkom	9437523	10029184

*I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch***I. Informácie o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby:	318451	355192
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho: opravy</i>	37595	45024
nájomné	123343	147112
inzercia	820	1438
veterinárne kontroly	26251	29001
odvoz odpadu	13308	13689
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	308484	280807
dane a poplatky	15696	19264
odpisy	251175	234234
predaný materiál	9157	9464
Iné – poistenie	19440	17845
– odpis pohľadávky (2014)	0	0
Finančné náklady, z toho:	33066	28344
<i>Nákladové úroky</i>	21 429	19183
Z toho : leasingové	11348	8889
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: bankové, poplatky</i>	10879	9161
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Rozhodujúcu položku nákladov za poskytnuté služby predstavujú náklady na nájomné – spoločnosť podniká v prenajatých predajných priestoroch (rôzni vlastníci – podnikateľské subjekty, fyzické osoby). Zdravotnú nezávadnosť potravín zabezpečuje dodržiavanie pracovných postupov – pričom kontrolu živých zvierat zabezpečuje nepretržitá kontrola zo strany veterinárnej správy.

Nakladanie s odpadom je zabezpečované odvozom zo strany Clean City ,s.r.o. Komárno, pričom likvidáciu nebezpečného odpadu, hlavne živočíšneho odpadu ,zabezpečuje denný odvoz spoločnosťou Satev Slovensko ,s.r.o.

Ostatný odpad (papier, umelé hmoty) je zabezpečovaný spoločnosťou Naturpack spol .s .r.o.

V nákladoch z hospodárskej činnosti reprezentujú významnú položku odpisy – ich nárast v porovnaní s rokom 2015 súvisí s obstaraním nových strojných zariadení a dopravných prostriedkov. Návazne s obstaraním dopravných prostriedkov súvisí rast nákladových leasingových úrokov poplatkov. Od obnovy strojných zariadení, predovšetkým však dopravných prostriedkov, spoločnosť očakáva podstatný pokles nákladov na opravy v ďalších rokoch (energetická úspora, úspora spotreby PHM a priame náklady na opravy). V súvislosti s nárastom ktk úveru (zvýšenie o 120 000 €) došlo aj k nárastu priamych bankových úrokov a bankových poplatkov (schválenie upraveného rámca).

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3300	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3300	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

Audit hospodárskych výsledkov zabezpečuje spoločnosť AUDIT PARTNERS ALLIANCE, s.r.o.

35. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) 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	20456	32146
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	0	0
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	60173	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-216123	x	x	24313	x	x
teoretická daň	x	-47547	22	x	5349	22
Daňovo neuznané náklady	16665	3666	22	11318	2490	22
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0	22	-47418	-10432	22
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu	16665	-43881	22	83049	18271	22
Splatná daň z príjmov	x	2880		x	2880	
Odložená daň z príjmov	x	-20456		x	-3425	
Celková daň z príjmov	x	-17576		x	-545	

K. údaje na podsúvahových účtoch - neaktuálne

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcií, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu.

L. údaje o iných aktívach a iných pasívach - neaktuálne

- a) opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk
- b) opis a hodnota podmienených záväzkov podľa písmena a) voči spriazneným osobám
- c) opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí

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

- a) výška priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie :

peňažný príjem 45 098,41 € (hrubá mzda), iné plnenia neboli poskytnuté

- b) výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých,
- c) pôžičky poskytnuté členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky,
- d) podmienky, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté; pri pôžičkách sa uvádzajú aj úrokové sadzby,
- e) celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárnych orgánov, dozorných orgánov alebo iných orgánov účtovnej jednotky, ktoré sa vyúčtovávajú.

N. Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

- a) **zoznam obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v časti L. písm. b), a to**
 - 1. druh obchodu, napríklad kúpa alebo predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transfery, know-how, úver, pôžička, výpomoc, záruka - **n e a k t á l n e**
 - 2. významná charakteristika obchodu, a to najmä hodnotové vyjadrenie obchodu alebo percentuálne vyjadrenie obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou, informácia o neukončených obchodoch v hodnotovom vyjadrení obchodu alebo percentuálnom vyjadrení obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou a informácia o cenách realizovaných obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami,
- b) **o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane okrem informácií o týchto obchodoch, ktoré sa v súlade s požiadavkami na uvádzané informácie podľa § 3 ods. 1 uvádzajú samostatne,**

medzi spriaznenými osobami sa realizujú obchody len na základe obvyklých obchodných podmienok :

- prenájom priestorov v celkovej výške 38 500 € - vykazované ako výnos za poskytnuté priestory - služba na základe uzatvorenej nájomnej zmluvy (**zníženie prenájmu v porovnaní s minulým rokom súvisí so skutočnosťou, že predajňa mäsa a mäsových výrobkov prešla pod Danubius spol.s.r.o.)**
- prenájom pracovnej sily v celkovej výške 358 020,24 € - zamestnanci (celková cena práce) - je fakturovaná ako

- služba so zodpovedajúcou sadzbou DPH (20%) – vykazované ako výnos z poskytnutej služby
- za spracovanie personalistiky a mesačných miezd prenášaných zamestnancov je mesačne fakturovaná alikvótna cena(mzda) mzdovej účtovníčky – vykazované ako výnos za poskytnutie služby
 - **obe zložky predstavujú spolu 95,0 % podiel z výnosov za služby a 4,2% podiel na celkových výnosoch spoločnosti Danubius spol. s r.o.**
 - **ako náklad za dodané služby** sú vykazované dodávky stravy pre zamestnancov spoločnosti v celkovej hodnote 23 620,65 € (hodnota stravy predstavuje 2,95 € za jeden obed)
 - **v rámci bežnej podnikateľskej činnosti – predaj mäsa a mäsových výrobkov** – boli realizované obchody v celkovom objeme 169 014,20 € (62 270,193 kg) – spoločnosť Danubius spol. s r.o. realizovala v uplynulom roku predaj tovarov v celkovom objeme 6 891 410,18 € (2 938 611,48 kg) – podiel spriaznenej osoby predstavuje v eurách **2,45 %** a v kilogramovom vyjadrení **2,11 % (nevýznamný podiel)**, (**zníženie predaja v porovnaní s minulým rokom súvisí so skutočnosťou, že predajňa mäsa a mäsových výrobkov prešla pod Danubius spol. s r.o.**)
 - spoločnosť Danubius spol. s r.o. má v rámci svojej obchodnej stratégie spracované rozdelenie trhov a cenníkov kde zaraďuje jednotlivých odberateľov podľa odoberaného množstva a sortimentu odoberaného tovaru (len výsekové mäso, mäso s kuchynskou úpravou, údené alebo varené výrobky, špeciality a pod.), spôsobu platenia (hotovosť, platba prostredníctvom bankového prevodu), spôsobu fakturácie : denná fakturácia, dekadná fakturácia, mesačná fakturácia), lehôt splatnosti faktúr za dodávky tovarov, spôsob dopravy (vlastná preprava) a pod.
 - v rámci celkového predaja priemerná realizačná cena pre spriaznenú osobu predstavuje 2,71 €/kg odobratého množstva tovaru (len mäso a mäsové výrobky, ovplyvnené sortimentom), pričom podľa odobratého množstva tovaru (bez ohľadu na ostatné podmienky) je porovnanie nasledovné : (1. riadok – vlastné predajne, 2. rôzni odber.) **r.3 spriaznená osoba (vlastné predajne výhradne prevodom za účelom ďalšieho predaja)**

celková jedn.cena		celková hmotnosť odobratého tovaru v kg	cena celkom bez DPH
2,21	vlast.predajne	926 006 69	2 212 299,48
2,54	ostat.odber.	251 266,06	665 004,93
2,71	spriaz.osoba	62 270,19	169 014,20

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky - neaktuálne

- a) poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- c) zmene spoločníkov účtovnej jednotky,
- d) prijatí rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,
- e) zmenách významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- f) začatí alebo ukončení činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,
- g) vydaných dlhopisov a iných cenných papierov,
- h) zlúčení, splynutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky,
- i) mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živelné pohrome,
- j) získaní alebo odobratí licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

P. Prehľad zmien vlastného imania

37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	165970	0	0	0	165970
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	351939	0	0	0	351939
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	16597	0	0	0	16597
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	101055	24856	60173	0	65740
Neuhrazená strata minulých rokov	-290821	0	0	0	-290821
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	0	-198547	0	-198547

Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa	0	0	0	0	0

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	165970	0	0	0	165970
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	351939	0	0	0	351939
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	16597	0	0	0	16597
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	101055	0	0	0	101055
Neuhradená	-301474	10653	0	0	-290821

strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	24858	0	0	24858
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa	0	0	0	0	0

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, sa vyplňajú, ak sa tak účtovná jednotka rozhodne.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier
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
ÚJ – účtovná jednotka
VI – vlastné imanie
ZI – základné imanie