

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

a) Spoločnosť ŠOMO, s.r.o. bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 02.10.2003 a do obchodného registra bola zapísaná 12.12.2003 na Obchodnom registri Okresného súdu Košice 1, oddiel: Sro, vložka 14486/V

b) Opis hospodárskej činnosti:

- podnikanie v poľnohospodárskej výrobe vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych výrobkov na ďalšie spracovanie

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	-	-
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná jednotka, z toho:	-	-
počet vedúcich zamestnancov	-	-

c) Účtovná jednotka nie je neobmedzené ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

d) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: *K poslednému dňu účtovného obdobia (riadna).*

e) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia bola schválená spoločníkmi: 30.03.2016

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

Informácie k prílohe č. 3 časti B. písm. b) o štruktúre 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

Spoločníci	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
Felix Schmitt	3 320	50	50	50
Achmed Andreas Keck	3 320	50	50	50
Spolu	6 640	100	100	100

V účtovnom období došlo k zmene štruktúry spoločníkov.

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D-E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- Spoločnosť nezmenila účtovné zásady ani účtovné metódy v porovnaní s minulým účtovným obdobím.
- Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

3a. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou:
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- zásoby obstarané kúpou

- menovitou hodnotou:
peňažné prostriedky a ceniny
záväzky pri ich vzniku
pohľadávky pri ich vzniku

- vlastnými nákladmi:
dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
príchovky a prírastky zvierat

Vlastné náklady obsahujú:
priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

- opravy významných chýb minulých období: *účtovať na účty hosp. výsledkov minulých rokov*

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 Eur, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 - Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 Eur, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie vlastný odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy.

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Dlhodobý majetok

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	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	105 460							105 460
Prírastky	282 940							282 940
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	388 400							388 400
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								

Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	105 460							105 460
Stav na konci účtovného obdobia	388 400							388 400

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	31 507							31 507
Prírastky	73 953							73 953
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	105 460							105 460
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia			-					-
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	31 507		-					31 507
Stav na konci účtovného obdobia	105 460							105 460

Pohľadávky

(25.) Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, Z toho:		

Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, Z toho:		
Odpočítateľné		46 141
Zdaniteľné (nezaplatené nájomné)	52 147	5 058
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 400	2 801
Sadzba dane z príjmov (%)	21 %	22 %
	11 245	
Možnosť použitia DL	2 880	
Odložená daňová pohľadávka	14 125	11 880
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	2 245	3 243
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	14 125		14 125
Dlhodobé pohľadávky spolu	14 125	-	14 125
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	331 405		331 405
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	270 260		270 260
Iné pohľadávky	-		-
Krátkodobé pohľadávky spolu	601 665		601 665

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	151	324
Bežné bankové účty	601	601
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	752	925

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV**Vlastné imanie**

Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	6 640
Základné imanie splatené	6 640
Vlastné imanie	231 695
Majetok spolu	1 235 909
Podiel vlastného imania na majetku v %	18,75 %

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	22 584
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	22 584
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	22 584

Záväzky**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	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Krátkodobé záväzky spolu	861 032	88 707
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	861 032	88 707
Záväzky po lehote splatnosti	(684 746)	(5 058)

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m 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 predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Tatra banka a.s., ktk.	€		31.12.2017	143 182	143 182	152 716

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

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

Oblasť odbytu	Tržby za výrobky RV		Tržby za výrobky ŽV a zvieratá		Tržby za služby	
	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
Spolu	617 505	615 173	-	-	100	-

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 vl. výroby	230 326	221 802	212 574	8 524	9 228
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	230 326	221 802	212 574	8 524	9 228
Manka a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné, nákup zvierat	X	X	X		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	8 524	9 228

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c) až f) o výnosoch 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:	-	-
- Aktivácia materiálu	-	
- Aktivácia zakl. stáda	-	
Ostatné významné položky z hospodárskej činnosti, z toho:	226 210	247 014
- Dotácie	225 000	247 014
- Ostatné	1 210	-
Finančné výnosy, z toho:	-	269
Kurzové zisky, z toho:		-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	-

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	617 505	615 173
Tržby z predaja služieb	100	
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	226 210	247 014
Čistý obrat celkom	843 815	862 187

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	512 263	489 701
- Opravy a udržiavanie	-	-
- Nájomné	49 659	52 565
- Reprezentačné		-
- Ost. služby	462 604	437 136
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 669	3 522
- Zmluvné pokuty a penále		-
- Ostatné pokuty a penále		-
- Odpis pohľadávok		-
- Poistné	3 669	3 522
- Ostatné		-
Finančné náklady, z toho:	6 627	10 613
Kurzové straty, z toho:		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	2 813	5 585
- Poplatky banke	2 813	5 585

J. DAŇ Z PRÍJMOV**36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) až 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:	- 134	x	x	26 849	x	x
Teoretická daň	x		22	x	5 907	22
Pripočítateľné položky	48 172			46 141		
Odpočítateľné položky	- 47 224			- 30 178		
Umorenie daňovej straty	814			- 1 400		
Spolu	0			41 412	9 110	

Daňová licencia	x	2 880			- 1 602	
Daň z úrokov		-		x	-	
Splatná daň z príjmov	x	2 880		x	7 508	
Odložená daň z príjmov	X	- 2 245		x	- 3 243	
Celková daň z príjmov	x	635		x	4 265	

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH*Spoločnosť nevykazuje***L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA***Spoločnosť nevykazuje***M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY***Spoločnosť neposkytovala***O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY***V uvedenom období nenastali skutočnosti, ktoré by bolo potrebné zachytiť v účtovnej závierke***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
Vlastné imanie	232 464		769		231 695
Základné imanie	6 640				6 640
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond kapitálových vkladov					
Rezervný fond	3 320				3 320
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	199 920			22 584	222 504
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	22 584		- 769	- 22 584	- 769
Vyplatené dividendy					

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
Vlastné imanie	209 880	22 584			232 464
Základné imanie	6 640				6 640

Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond kapitálových vkladov					
Rezervný fond	3 320				3 320
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	199 492			428	199 920
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	428	22 584		- 428	22 584
Vyplatené dividendy					

T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Informácie k prílohe č. 3 časti T. o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predchádz. účtovné obdobie
Z/S	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-134	26 849
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1. 1 až A 1. 6.) (+/-)	3 432	4 500
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
A. 1.3.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 382	- 259
A. 1.4.	Úroky účtované do nákladov (+)	3 814	5 028
A. 1.5.	Úroky účtované do výnosov (-)	-	- 269
A. 1.6.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-	-
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 1 b ktorým sa 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 2.3)	301 928	- 25 506
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 467 814	- 34 072
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	778 266	17 794
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 8 524	- 9 228
	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)	305 226	5 843
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaďeľujú do investičných činností {+}	-	269
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností {-}	- 3 814	- 5 028
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 4)	301 412	1 084
A. 5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 9 111	- 2 880
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 5)	292 301	- 1 796
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku {-}	- 282 940	- 73 953
B. 2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 2)	- 282 940	- 73 953
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C. 1.1	Príjmy z ďalších vkladov (+)	-	-
C. 1. 2.	Výdavky zo zníženia ost. kapitálových fondov (-)	-	-
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.1 až C 2.5)	- 9 534	75 468
C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s	143 182	152 716

	výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	- 152 716	- 77 248
C. 2. 3.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-	-
C. 2. 4.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	-	-
C. 2. 5.	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 (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 2)	- 9 534	75 468
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	- 173	- 281
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	925	1 206
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	752	925
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	752	925