

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Biely Potok, akciová spoločnosť
Plynárenská 7/C
821 09 Bratislava

Spoločnosť Biely Potok, a. s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 4. decembra 2001 a do obchodného registra bola zapísaná 7. marca 2002 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín), oddiel Sa, vložka 10288/R. Po zmene sídla je spoločnosť zapísaná pod Sa, vložka číslo 5276/B na Okresnom súde Bratislava. V priebehu roka 2016 menila adresu z Prievozskej ulice na Plynárenskú ulicu.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- sprostredkovanie obchodu,
- prenájom nebytových priestorov,
- prenájom vozidiel,
- poskytovanie služieb v poľnohospodárstve
- poskytovanie služieb súvisiacich so starostlivosťou o zvieratá
- poskytovanie služieb v lesníctve, poľovníctve a rybárstve
- poľnohospodárstvo -rastlinná a živočíšna výroba
- poskytovanie služieb v lesníctve a poľovníctve

3. Priemerný počet zamestnancov**Informácie o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	7
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 (za predchádzajúce účtovné obdobie), bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 25. mája 2016.

6. Údaje o skupine účtovných jednotiek

Spoločnosť nie je materskou ani dcérskou účtovnou jednotkou.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán: PhDr.Peter Hoško - predseda predstavenstva, od 1.6.2015
(predstavenstvo) Ing. Ľubomír Harvánek - predseda predstavenstva do 31.5.2015
Ing. František Blaško - člen predstavenstva,

Dozorná rada: Ing. Julián Hutňan - člen dozornej rady,
Ing. Miroslav Harvánek - člen dozornej rady,
Ing. Martin Harvánek - člen dozornej rady.

Členovia štatutárnych orgánov nepoberajú žiadne výhody

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je vyššia ako 2 400 eur, s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok (DNM), sa účtuje na ťarchu účtu 041 - obstaranie dlhodobého nehmotného majetku a v prospech účtu 321, resp. 211. Po splnení podmienok na zaradenie je majetok zaradený v obstarávacej cene na príslušný účet účtovej skupiny 01 - Dlhodobý nehmotný majetok. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 2400 eur (vrátane), s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok (DDNM), sa účtuje priamo do nákladov na ťarchu účtu 518 a v prospech účtu 321, resp. 211.

Dlhodobý hmotný majetok (DHM), ktorého obstarávací cena je vyššia ako 1700 eur (okrem pozemkov) a doba použitia dlhšia ako 1 rok je vedený v účtovníctve spoločnosti ako odpisovaný a neodpisovaný. Ako odpisovaný DHM spoločnosť eviduje budovy a stavby; samostatné hnutelné veci, ktoré majú samostatné technicko-ekonomické určenie; základné stádo a dlhodobý drobný hmotný majetok s obstarávacou cenou 1700 eur a menej, ktorý sa spoločnosť rozhodla účtovať podľa povahy majetku na účte 028 - Dlhodobý drobný hmotný majetok. Ostatný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je vyššia ako 16,60 eur a nižšia ako 1700 eur vrátane, s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok (DDHM), sa zaúčtuje na ťarchu účtu 501.350 a v prospech účtu 321, resp. 211 a je zaevidovaný v operatívnej evidencii účtovnej jednotky. Neodpisovaný majetok - pozemky sa účtujú ako DHM bez ohľadu na ich obstarávací cenu, vrátane súvisiacich nákladov na ťarchu účtu 031 - Pozemky.

Novozistený dlhodobý hmotný majetok vykázaný po uskutočnení fyzickej inventúry sa na základe inventarizačného zápisu zaúčtuje na ťarchu účtu 02x a v prospech účtu 08x v reprodukčnej obstarávacej cene. Bezodplatne nadobudnutý dlhodobý majetok, o ktorom sa účtuje v účtovnej skupine 03 sa účtuje so súvzťažným zápisom v prospech účtu 648 - Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Hodnota dlhodobého majetku je korigovaná o hodnotu oprávok, t.j. sumu účtovných odpisov uplatnených podľa príslušného odpisového plánu, ktoré vyjadrujú výšku opotrebenia jednotlivých druhov dlhodobého majetku. Odpisový plán účtovných odpisov sa pre potreby pravdivého a verného zobrazenia v účtovníctve môže podľa potreby upravovať. Spoločnosť uplatňuje účtovné odpisy pomocou časovej metódy, kde sa mesačný odpis vypočíta ako podiel obstarávacej ceny a doby životnosti majetku (v mesiacoch). Účtovný odpis sa počíta od mesiaca zaradenia (vrátane) do mesiaca vyradenia (vrátane). Pri vykonanom technickom zhodnotení sa doba životnosti primerane predĺži. Dlhodobý drobný hmotný majetok, ktorý Spoločnosť považuje za zásobu sa odpíše jednorázovo do nákladov účtovného obdobia, v ktorom bolo vykonané obstaranie.

Daňové odpisy sú uplatňované v zmysle platného zákona o dani z príjmov. Účtovná jednotka využila právo prerušiť daňové odpisy podľa § 22 ods. 9 zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov do konca účtovného obdobia 2004. V roku 2005 boli prvýkrát uplatnené daňové odpisy na účely zníženia základu dane. Spoločnosť používa pre všetky druhy evidovaného majetku rovnomerné daňové odpisy.

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním. Pri spotrebe zásob sa používa metóda FIFO, to je prvá cena pre ocenenie prírastku materiálu sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku. Obstaranie zásob sa účtuje na ťarchu účtu 111 - Obstaranie zásob a v prospech účtu 321 resp. 221. Na základe vystavených príjemok sa zásoby preúčtujú na sklad na ťarchu účtu 112 - Zásoby na sklade. Priebežne podľa spotreby sa vystavujú výdavky zásob a tie sa účtujú v prospech účtu 501 - Spotreba krmiva.

Výrobky určené na vlastnú spotrebu alebo predaj sa oceňujú vo vlastných nákladoch.

Zvieratá vlastného chovu prírastky a príchovky sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Účtovanie obstarania tovaru a zistenie jeho obstarávacej ceny na účte 131 je totožné s účtovaním na účte 111. Nákup tovaru sa účtuje v obstarávacej cene na ťarchu účtu 132-Tovar na sklade. Obstaranie dlhodobého hmotného majetku na účely predaja spolu s vedľajšími nákladmi na obstaranie sa účtuje na 133-Nehnuteľnosti na predaj.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky formou opravnej položky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(g) Rezervy

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.

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Do 31. decembra 2003 sa o odložených daniach neúčtovalo.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(k) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočíta účtovná jednotka na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska

- v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis,
- v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej osoby.

(l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok****Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávané DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			3037					3037
Prírastky			0					0
Úbytky			0					0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			3037					3037
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			3037					3037
Stav na konci účtovného obdobia			3037					3037

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné 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			3037					3037
Prírastky			0					0
Úbytky			0					0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			3037					3037
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			3037					3037
Stav na konci účtovného obdobia			3037					3037

Spoločnosť obstarala práva na základe „Zmluvy o postúpení práva priznaného rozhodnutím Obvodného pozemkového úradu Považská Bystrica“. Vlastník týchto práv má zákonné právo na bezodplatný prevod iných pozemkov vo vlastníctve štátu v primeranej výmere a bonite. Súčasťou zmluvy je dohodnutá odplata za postúpenie práv a pohľadávok v zmysle tejto zmluvy. V roku 2011 bola časť týchto práv bezodplatne prevedená prevodcom Slovenským pozemkovým fondom a zúčtovaná ako nadobudnutie pozemkov vo výške 48 974,30 Eur. Zostávajúca čiastka vo výške 10 427 Eur zostala na účte oceneniteľné práva vzhľadom na skutočnosť, že pohľadávka nemá určenú splatnosť a tiež ani premlčaciu lehotu. V roku 2012 boli obstarané práva vo výške 8 940 Eur a prevedené boli vo výške 17 007 Eur. V roku 2013 vzrástli postúpené práva o 677 eur. Uhradená odplata za postúpenie práv k 31.12.2015 je vo výške 3 037 eur. V roku 2017 sa predpokladá bezodplatné prevedenie cez prevodcu Slovenský pozemkový fond .

Informácie k o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 3

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

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 4

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	2 560 646	2 976 126	865 866		225 438	7 664	2 514 528		9 150 268
Prírastky	116 073		109 616		8 558	0	1 272 803	822 874	2 329 924
Úbytky	27 226		18 945		1 328		213 235		260 734
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 649 493	2 976 126	956 537		232 668	7 664	3 574 096	822 874	11 219 458
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		804 176	447 457		173 992	664			1 426 289
Prírastky		87 345	84 124		13 111				184 580
Úbytky			18 945		1 328				20 273
Stav na konci účtovného obdobia		891 521	512 636		185 775	664			1 590 597
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 560 646	2 171 950	418 409		51 446	7 000	2 514 528		7 723 979
Stav na konci účtovného obdobia	2 649 492	2 084 606	443 900		46 893	7 000	3 574 096	822 874	9 628 861

Tabuľka č. 5

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	2 941 133	1 794 534	728 147		226 249	7 664	1 721 027		7 418 754
Prírastky	51 720	1 181 592	137 719		23 083	0	2 187 236		3 581 351
Úbytky	432 207				23 895		1393735		1 849 837
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 560 646	2 976 126	865 866		225 438	7 664	2 514 528		9 150 268
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		710 478	374 099		180 339	664			1 265 580
Prírastky		93 698	73 358		17 548				184 604
Úbytky					23 895				23 895
Stav na konci účtovného obdobia		804 176	447 457		173 992	664			1 426 289
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 941 133	1 084 056	354 048		45 910	7 000	1 721 027		6 153 174
Stav na konci účtovného obdobia	2 560 646	2 171 950	418 409		51 446	7 000	2 514 528		7 723 979

Spoločnosť zvýšila v roku 2016 hodnotu DHM v obstarávacích cenách o 234 247 eur. Z toho zvýšenie pozemkov predstavuje 116 073 eur.

Položka dopravné prostriedky sa zvýšila o čiastku 105 860 eur, do majetku sa zaradili vozidlá fabia, mercedesy, gator, reform werke, traktor. Z majetku bol predaný gator.

Stav DHM k 31.12.2016 v zostatkových cenách predstavuje 9 628 641 eur, z toho 2 649 492 eur pozemky, 2 976 126 eur stavby, základné stádo 232 668 eur a 956 537 eur tvoria samostatné hnutelné veci.

Najväčšiu čiastku v nezaradenom majetku v čiastke 3 574 096 eur predstavuje vo výške 2 574 430 eur stavba penziónu.

V roku 2016 bola uhradená záloha firme ALPHA Finance, sro vo výške 822 874 eur na nákup technológie na rozrábku mäsa a na chladiacu technológiu.

Dlhodobý majetok je poistený voči všetkým bežným, živelným rizikám, proti krádeži, lúpeži a vandalizmu v poisťovni Allianz - Slovenská poisťovňa.

Na dlhodobý majetok nebolo zriadené záložné práva.

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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

2. Obstarávaný dlhodobý majetok

K 31.12.2016 vykazuje účet obstarania majetku čiastku 3 5574 096 eur. Z toho čiastka 569 005 eur sa týka rekonštrukcie obchodu-rozrábka mäsa, čiastka 18 052 eur chaty Radotiná, čiastka 2 574 430 eur Penziónu, čiastka 304 045 eur zariadenie do Penziónu a ostatné ako mercedes Benz, a nehnuteľností výmenou za pozemky.

3. Zásoby

Vykazovaný zostatok zásob k 31.12.2016 vo výške 73 881 eur tvoria za materiál nespotrebované pohonné hmoty 2 947 eur a nespotrebované krmivo pre zver 4 628 eur.

Väčšia čiastka sa týka zvierat a to vo výške 28 000 eur.. V priebehu roka bol zaúčtovaný nákup zvierat a nové príchovky zvierat v reprodukčných cenách v čiastke 17 775 eur, v čiastke 5 043 eur bol úbytok a to trojročná reprodukcie schopná zver zaradená do základného stáda, a predaj zvierat. V priebehu roka bolo kúpených 12 jalovic, ku koncu roka bola ich hodnota navýšená vlastnými nákladmi ako prírastok.

Na účte výroby sú zaúčtované zostatky spracovaného dreva a zveriny určené na predaj v čiastke 3180 eur a v čiastke 11 095 eur je v zásobách vlastné krmivo. Výrobky sa oceňujú vo vlastných nákladoch

Na účte tovaru je evidovaných 73 kusov býčkov, ktoré sa budú v nasledujúcom roku predávať v čiastke 24 031 eur..

Zvieratá sú poistené proti nákazlivým chorobám, proti úhynu pri živelných rizikách a proti úteku pri poškodení ohrady.

K zásobám nie je tvorená opravná položka.

Informácie 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
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

4. Dlhodobé pohľadávky

Na riadku č. 41 súvahy za účtovné obdobie 2016 je evidovaná pohľadávka za poskytnutú dlhodobú finančnú zábezpeku ku kartám na spotrebu PHM CCS vo výške 2 198 eur a dlhodobý poplatok 161 za mýto.

7. Krátkodobé pohľadávky

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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 z obchodného styku	12 157		12 157		0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	12 157		12 157		0

K pohľadávke po lehote splatnosti bola tvorená 100% účtovná opravná položka vo výške 12 157 eur v roku 2014, v tomto roku bola plne odpísaná a daňovo nárokováná.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 359		2 359
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 359		2 359
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	31 639	30	31 669
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	28 539		28 539
Iné pohľadávky	323 955		323 955
Krátkodobé pohľadávky spolu	384 133	30	384 163

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	30	442 157
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	31 669	602 107
Krátkodobé pohľadávky spolu	31 669	1 044 264
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 359	2 359
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 359	2 359

Na iných pohľadávkach 282 eur je neoprávnená splátka SPF a vo výške 314 500 pôžička poskytnutá firme PPS SK, s.r.o., vo výške 3 751 úroky z tejto pôžičky, 2 502 náhrada škody od poisťovne a 2920 sprostredkovateľská provízia. Na účte daňové pohľadávky je vo výške 4 020 eur pohľadávka za DPH a preplatok na preddavkoch na dani z príjmu je vo výške 24 519 eur.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	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 s nimi nakladať	x	0

6. Finančné účty

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	4 790	5 641
Bežné bankové účty	6 609	2 035
Bankové účty termínované	63 333	
Peniaze na ceste		
Spolu	74 732	7 676

Na krátkodobom finančnom majetku nebolo zriadené záložné právo.

Na krátkodobom finančnom majetku nemá účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

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

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

7. Časové rozlíšenie

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:		
Publikácia ochrannej známky rok 2014		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 241	801
popl.za doménu,publ.ochr. známky	34	34
Vyplatený nájom za pozemky predom	610	642
Poistenie majetku	2596	125
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:		2 903
Náhrada škody od poisťovne		2 903
Fin. provízia za sprostr. poist. pohľadávok	0	0

Publikácia ochrannej známky je vo výške 34 eur. 2596 je účtované poistenie majetku ,NBO vo výške 610 eur sú nájomy, ktoré boli v zmysle zmluvy uhradené predom.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**Informácie o rozdelení účtovného zisku**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	409 168
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	40 917
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	368 252
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	409 168

Informácie o o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
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	

1. Vlastné imanie

Informácie 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	2 103 884				2 103 884
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	2 000 000	2 000 000			4 000 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	227 254			40 917	268 171
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	240 796			368 251	609 048
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	409 168	402 684		-409 168	402 684
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Spolu	4 981 102	2 402 684		0	7 383 787

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	2 103 884				2 103 884
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	2 000 000				2 000 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	171 391			55 863	227 254
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0			240 796	240 796
Neuhradená strata minulých rokov	-261 972			261 972	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	558 631	409 168		-558 631	409 168
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Spolu	4 571 934	409 168		0	4 981 102

V roku 2016 spoločnosť dosiahla zisk vo výške 399 254 eur. Predstavenstvo spoločnosti rozhodlo o navýšení ostatných kapitálových fondov peňažným príspevkom vo výške 2 mil.eur akcionárom spoločnosťou WB WEISS BACH LIMITED.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia bol zo zisku roku 2015 navýšený rezervný fond vo výške 40 917 eur, čiastka 368 251 eur bola preúčtovaná na nerozdelený zisk minulých období.

2. Rezervy

Spoločnosť tvorila v roku 2016 zákonnú krátkodobú rezervu na nevyčerpanú dovolenku v sume 1 475 eur.

Na ekonomické činnosti bola tvorená rezerva vo výške 3 343 eur a na nezaúčtovanú investičnú faktúru na stavbu penzióna v čiastke 22 341 eur.

Informácie 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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 734	27 159	6 734		27 159
Nevyčerpanú dovolenku	3 881	1 475	3 881		1 475
Spotreba vody					
Audit závierky	2 520	3 010	2 520		3 010
Ročná závierka	333	333	333		333
Obstaranie IM penzión		22 341			22 341

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 365	6 734	7 365		6 734
Nevyčerpanú dovolenku	4377	3 881	4377		3 881
Spotreba vody	3		3		
Audit závierky	2 520	2 520	2 520		2 520
Ročná závierka	333	333	333		333
Nájom za pol. revír	132		132		

3. Dlhodobé záväzky

Na riadku č. 117 je evidovaný odložený daňový záväzok vo výške 72 046 eur z dôvodu dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou dlhodobého hmotného majetku a jeho daňovou základňou. V roku 2007 došlo k zmene z odloženej daňovej pohľadávky na odložený daňový záväzok.

Spoločnosť o odloženej daňovej pohľadávke neúčtuje z dôvodu nepravdepodobnosti dosiahnutia základu dane, voči ktorému by bolo možné tieto sumy vyrovnáť.

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:	+ 343 076	+ 279 847
odpočítateľné		
zdaniteľné	343 076	279 847
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	273 578	547 162,85
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	57 451	120 375
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	+ 72 046	+ 61 566
Zmena odloženého daňového záväzku	10 480	7 010
Zaúčtovaná ako náklad	10 480	7 010
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Dosiahnuté straty za posledné štyri zdaňovacie obdobia :

V roku 2009 dosiahnutá daňová strata vo výške 9 713 eur. V roku 2010 dosiahnutá daňová strata vo výške 70 966 eur. V roku 2011 dosiahnutá daňová strata v čiastke 302 186 eur. V roku 2012 dosiahnutá daňová strata 326 591 eur. V roku 2013 dosiahnutá daňová strata 394 581 eur. Možnosť umorovať stratu vo výške 25 % 273 581 eur. + 100% z 9 713 eur=283 294 eur. V roku 2015 bola umorená daňová strata vo výške 25 % za roky 2010-2013 v čiastke 273 581 eur. Tak isto bola umorená aj v roku 2016.

4. Krátkodobé závazky

Informácie o závazkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	41 933	76 968
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	61 325	236 002
Krátkodobé závazky spolu	71 260	237 721
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé závazky spolu	0	0

Spoločnosť nemá zabezpečené závazky.

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2016 krátkodobé závazky z obchodného styku o výške celkom 71 260 eur.

Z toho sú: - závazky z obchodného styku (tuzemsko) 69 260 eur,
- závazky z obchodného styku (zahraničie) 2 000 eur

1) Ostatné krátkodobé závazky vo výške 1 369 721 eur vykázané v súvahe k 31.12.2016 sú nasledovné:

- prijatá krátkodobá pôžička od spoločnosti Raven, a.s.
a splatnosťou k 31.01.2017 1 368 200 eur
- DPH z poskytnutých preddavkov 161 eur
- úroky z pôžičky 1 360 eur

2) Závazky voči zamestnancom za mzdy 12/2016 2 821 eur,

3) Závazky zo soc. a zdr. zabezpečenia z miezd 12/2016 1 719 eur,

4) Daňové závazky vo výške 3 031 eur sú nasledovné:

Daň z motorových vozidiel 225 eur
Daň z nehnuteľnosti 2 527 eur
Daň zo závislej činnosti 279 eur

5. Sociálny fond

Informácie o závazkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 547	2 371
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	293	306
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	293	306
Čerpanie sociálneho fondu	205	130
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 635	2 547

Sociálny fond bol v priebehu účtovného obdobia tvorený podľa zákona o sociálnom fonde povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond v priebehu roka 2016 bol čerpaný vo výške 205 eur..

6. Časové rozlíšenie

Časové rozlíšenie na strane pasív v čiastke 1 236 095 eur výnosy budúcich období, súvisia s nenávratným finančným príspevkom na zakúpený investičný majetok. Čiastka 39 237 eur bude rozpustená do výnosov oproti účtovným odpisom v roku 2017 a zostatok 1 193 319 bude rozpustený v nasledovných rokoch. Výdavky budúcich období predstavujú čiastku 3 539 eur a týkajú sa prenájmu za pozemky, ktoré bude uhradené v nasledovnom roku.

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	3 539	2 170
Prenájom za pozemky hradené nasledujúci rok	3 539	2 170
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 193 319	1 232 808
Zost. cena za IM z nenávratn. príspevku	1 193 319	1 232 808
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	39 237	38 985
Zost. cena za IM z nenávratn. príspevku	39 237	38 985

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Výnosy z prevádzkovej činnosti:

1. Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb
Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb SR		Typ výrobkov, tovarov, služieb ČR		Typ výrobkov, tovarov, služieb PL	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
G. A	b	c	d	e	f	g
Predaj tovaru,	14 378	19 153	49 853	61556		
Sprostredkovateľská provízia	39 111	55 756				
Tržba za drevo, seno	5 796	49 393				
Tržba za zver	8 770	4 073				
Tržby za oolnohosp. služby	7 881	3 850				
Tržba za prenájom	733 899	745 563				
Predaj nehnuteľnosti,						
Spolu	809 835	977 788	49 853	61556		

2. Zmena stavu zvierat

Zvieratá narodené v roku 2016 boli ocenené reprodukčnou cenou, zostatok účtu zmeny stavu ku koncu roka predstavuje čiastku 16 676 eur. Novonarodené boli v čiastke 5 311 eur - 5 kusov jelienci, 4 kusy kozorohov. Výrobky boli vyrovnané o zverinu a spracované drevo vo výške 843 eur. V priebehu roka bolo kúpených 12 jalovic v hodnote 11 188 eur, ku ktorým boli koncom roka účtované prírastky vo vlastných nákladoch výške 1276 eur. V priebehu roka časť zvierat, ktoré nadobudli reprodukcie schopnosť bolo zaradených do investičného majetku cez aktiváciu HIM v čiastke 1 360 eur, priamo do IM vo výške 364 eur, bol zaradený kozoroh nadobudnutý kúpou. Spoločnosť si vyrobila vlastné krmivo vo výške 14 150 eur z toho vo výške 2 830 eur použila na vlastnú spotrebu. Pohyb mimo zmeny stavu 11188-364-2830=7994

Informácie 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
Krmivo	11 095			11 095	
Výrobky	3 181	2 337	2338	844	1
Zvieratá	27 999	15 268	34 950	12 731	-19 681
Spolu	42 275	17 605	37 288	24 670	-19 682
Manká a škody	x	x	x		664
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	-7 994	3 950
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	16 676	-15 068

3. Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu

V roku 2016 spoločnosť zamenila pozemky v hodnote 21 011 eur, v hodnote 6 600 eur bol predaný gator a nádrž na naftu vo výške 1600 eur. Vo výške 1 847 bolo predané krmivo zo zásob.

4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti**Informácie 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:	1 360	19 213
Aktivácia zvierat	1 360	19 213
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	102 800	82 609
Náhrada škody od poisťovne	7 670	1 987
Dotácia-poskytnutie podpory v poľnohospodárstve	55 643	50 153
Zúčtovanie dotácie	39 237	30 469
Finančné výnosy, z toho:	9 304	4 905
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	103	323
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	103	323
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	9 201	
Podiel na zisku, výplata dividend	5 447	69
Prevádzkové úroky z posk.pôžičky	3 751	4 513
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Preradením zvierat do základného stáda bola účtovaná aktivácia na vlastný chov v čiastke 1 360 eur, V roku 2016 spoločnosť získala nenávratný finančný príspevok v čiastke 55 643 eur na podporu v poľnohospodárstve a podporu podľa programu rozvoja vidieka. Čiastka vo výške odpisov k nakúpenému investičnému majetku, na ktorý bola poskytnutá dotácia ku dňu 31.12.2016 – 39 237 eur bola zaúčtovaná na ostatné výnosy.

5. Výnosy z finančnej činnosti

Bankové úroky z bežného účtu a termínovaného vkladu predstavujú v roku 2016 sumu 3 eur, a kurzové rozdiely 102 eur., úroky z poskytnutej pôžičky vo výške 3 751 eur. Pozemkové spoločenstvá vyplatili podiel na zisku vo výške 5 447 eur

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	14 566	53 466
Tržby z predaja služieb	780 891	805 170
Tržby za tovar	64 231	80 709
Výnosy z predaja dlhodobého majetku, materiálu		
Výnosy z predaja nehnuteľností		
Ostatné prevádzkové výnosy		
Čistý obrat celkom	859 688	939 345

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady z hospodárskej činnosti

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	131 584	137 906
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 311	3 649
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 454	3 600
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	857	49
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	126 273	129 602
Vedenie účtovníctva	7 924	7 649
Opravy majetku	21 318	22 564
Poradenské a právne služby	17 943	2 491
Telefónne a poštové poplatky, satelit, internet, geom.plány	6 848	2 518
Nájom , inzercia, doména	13 836	13 534
Lab.a veterinárne vyšetrenia, náklady na krmne dni, pol'noh.práce	52 501	43 377
Obnova lesných porastov, sejby postreky	3 379	26 580
Činnosť odborného lesného hospodára, bezpeč. služby, pož. technik	1 668	1 308
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	429 295	832 692
Osobné náklady	76 952	80 196
Odpisy, ZC predaného IM	213 587	574 920
Predaný tovar	26 311	36 468
Spotreba materiálu, energie	95 735	112 600
Dane a poplatky	9 570	11 153
Finančné náklady, z toho:	20 494	43 306
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	146	146
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		27
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové poplatky	500	602
Úroky z pôžičky	19 848	42 558
Mimoriadne náklady, z toho:		

Spoločnosť vynaložila za účtovné obdobie 2016 náklady na prevádzkovú činnosť vo výške 560 879 eur.

2. Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 57

Spoločnosť dosiahla v roku 2016 kladný daňový základ zisk vo výške 393 347 eur, z ktorého po odpočítaní daňových strát z minulých rokov vo výške 273 581 eur bola vypočítaná daň z príjmov vo výške 26 348 eur. Na základe účtovania o odloženej dani eviduje spoločnosť odloženú daň z príjmov z bežnej činnosti vo výške 10 480 eur. Daň zo zdanených prijatých úrokov predstavuje čiastku 0,37 eur.

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Výsledok hospodárenia dosiahnutý za účtovné obdobie 2016 predstavuje účtovný zisk 439 512 eur, upravený formou pripočítateľných a odpočítateľných položiek na zisk čiastke 393 347 eur.

Spôsob výpočtu daňovej povinnosti:

Názov položky	Suma v eur k 31.12.2016	Suma v eur 31.12.2015	Riadok v daňovom priznaní
Výnosy z prevádzkovej činnosti	1 008 201,41	1 476 046,49	100
Výnosy z finančnej činnosti	9 302,98	4 904,18	100
Výnosy z bežnej činnosti	1 017 504,39	1 480 950,67	100

Náklady z prevádzkovej činnosti	557 498,05	970 598,40	100
Náklady z finančnej činnosti	20 493,61	43 305,68	100
Náklady z bežnej činnosti	577 991,66	1 013 904,18	100

Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	439 512,73	467 046,49	100
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	0,37	0	100
Celkový výsledok hospodárenia zisk (+), strata (-)	439 512,36	467 046,49	100

Úprava účtovného výsledku hospodárenia na daňový základ:

PRIPOČÍTATEĽNÉ POLOŽKY (+)	51 993,30	78 279,93	200
ÚS 50 - Nadspotreba PHM	1 062,69	1 367,77	130
ÚS 51 - Náklady na reprezentáciu, ned.služba	686,91	212,31	130
ÚS 51 - Náklady neuhradené v zmysle zákona,rezervy	14 053,68	8 006,15	130,140
ÚS 54 – Zost.cena vyr.pozemku	6 233,02	43 469,08	180
ÚS 54 - Rozdiel (DZC-ÚZC)-predaj DHM, DO>ÚO dotácie	29 938,28	21 301,36	,180
ÚS 54 - Iné náklady na hospodársku činnosť (nedaňové)	18,72	3 923,26	130
ODPOČÍTATEĽNÉ POLOŽKY (-)	98 158,78	40 529,86	300
ÚS 54 - Kladný rozdiel (DZC - ÚZC) - predaj DHM	0	0	290
ÚS 55 - Kladný rozdiel (DO - ÚO) - odpisy DHM	71 544,30	40 455,49	250
ÚS 51 – Náklady uhradené v zmysle zákona,	5 153,15		270
Odpis pohľadávky daňový, 1/3 zmar.inv. uhr.rezerva	16 011,79		290
ÚS 66 – Podiel na zisku, bankové úroky zdanené	5 449,54	74,37	210,240
ZÁKLAD DANE	393 346,88	504 796,56	301
Odpočet daňovej straty	273 581,43	273 581,43	410
Základ dane po odpočte daňovej straty	119 765,45	231 215,13	510
Sadzba dane v %	22	22	550
Daň z príjmov PO	26 348,39	50 867,32	600

1. 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		
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	273 581	547 160
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

2. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
J. A	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	439 512	x	x	467 046	x	x
teoretická daň	x	96 623	22	x	102 750	22
Daňovo neuznané náklady	51 993			78 280		
DO >=UO, podiel na zisku	-98 159			-40 530		
Umorenie daňovej straty	273 581			273 581		
Spolu	119 765			231 215		
Splatná daň z príjmov	x	26 348	22	x	50 867	22
Odložená daň z príjmov	x	10 480		x	7 010	
Celková daň z príjmov	x	36 828		x	57 877	

K. Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Raven- nákup stavebného materiálu	01	2 347	178 368
Raven – prefa.poist. majetku,strava	01	2 481	2 897
Raven - úroky z pôžičky	01	19 848	42 557
Raven -spracovanie účtovníctva,nájom	01	7 916	7 250
Raven -nákup PHM	01	15 050	17 215
Raven -nákup ostatný materiál, servis vozidiel	01	11 376	9 085
Raven -predaj zveriny	03		244
Raven -predaj prenájom priestorov	03	2 800	2 800
Raven -predaj prenájom vozidla	03	36 000	48 000
Raven – zostatok záväzkov k 31.12.		1 371 333	2 321 304
Raven – zostatok pohľadávok k 31.12.		240	3 600

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť neeviduje na podsúvahových účtoch žiadne položky.

L. INFORMÁCIE O PEŇAŽNÝCH TOKOCH (CASH FLOW)

Spoločnosť je malá účtovná jednotka nemá povinnosť predkladať informácie o peňažných tokoch.

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

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené právo poskytovať služby vo verejnom záujme, preto takýmto právom nedisponuje.