

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁZNAMKE

k	31.12.2016
v	☒ eurocentoch ☐ celých eurách

IČO 31414206	Účtovná záznamka	Účtovná záznamka	Mesiac	Rok
DIL 2020409028	☒ riadna	☒ zostavená	od	1 2016
Kód SK NACE 10.13.0	☐ mimoriadna	☐ schválená	Za obdobie	do 12 2016
	(vyznačená sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2015
			do	12 2015

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TAURIS NITRIA spol. s r. o.

Právna forma

spoločnosť s ručením obmedzením

Obchodný register

Okresný súd Nitra, vložka 634/N

Dátum založenia

20.05.1992

Dátum vzniku

26.05.1992

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Cintorínska

L'íslo

1718/39

PSČ

951 15

Obec

MOJMIROVCE

L'íslo telefonu

37 7798369

L'íslo faxu

37 7798397

E-mailová adresa

taurisnr@tauris-nitria.sk

Zostavení dňa:

20.03.2017

Podpisoví záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisoví záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej záznamky:Podpisoví záznam ľľena
štatuť rneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorý je účtovnou jednotkou:

Schválení dňa:

Číslo I - Všeobecné informácie

I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti

Komentár :

Obchodné meno: TAURIS NITRIA spol. s r. o.
 Sídlo: Cintorínska 1718/39
 Dátum založenia: 20.05.1992
 Dátum vzniku: 26.05.1992

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Výroba a predaj mäsových výrobkov a mias	1994
Veľkoobchod s potravinami, nápojmi a tabakom	
Veľkoobchod s mäsom a mäsovými výrobkami	1994
Maloobchod so zmiešaným tovarom hlavne potravinami, nápojmi, tabakom	
Maloobchod s mäsom a mäsovými výrobkami	
Výroba a predaj ovocia	2000

I. 2) Informácie o EÚ, kde je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Komentár :

Spoločnosť TAURIS NITRIA nemá ručenie v iných spoločnostiach.

I. 3) Dátum schválenia účtovnej zúčvierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej zúčvierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 22.06.2016
 Schvaľovací orgán : Valné zhromaždenie

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Komentár :

Účtovná zúčvierka spoločnosti k 31.12.2016 je zostavená ako riadna účtovná zúčvierka podľa § 17 ods. 6 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016.

I. 5) Údaje o skupine

I. 5 a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú zúčvierku za najväčšiu skupinu

Komentár :

Konsolidovaná účtovná záznamka zostavuje spoločnosť ECO-INVESTMENT a.s., so sídlom Námestie Republiky 1037/3, 110 00 Praha 1.

I. 5 c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovníčiek z výkazov uvedených v písmenách a) a b)

Komentár :

Konsolidovaná účtovná záznamka je uložená v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava a možno ju dostať priamo v sídle spoločnosti ECO-INVESTMENT a.s. Námestie Republiky 1037/3, 110 00 Praha 1.

I. 6) Priemerný prepočet počtu zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočet počtu zamestnancov	101,00	91,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná záznamka, z toho:	101,00	98,00
počet vedúcich zamestnancov	10,00	10,00

Príloha II - Informácie o prijatých postupoch

II. 1) Predpoklad, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovná záznamka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

II. 2) Účtovné metódy a zásady

Komentár :

Rok účtovná záznamka bola zostavená podľa zákona o účtovníctve, ktorý sa vzťahuje na účtovníctvo, ktoré je predmetom účtovníctva a do účtovnej záznamky.

Jeho cieľom je poskytnúť verný a pravdivý obraz o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva a o finančnej situácii spoločnosti.

V rámci skupiny podnikov TAURIS GROUP došlo k dohode, že priebežné výsledky - mesačné účtovné záznamky sa budú uzatvárať vždy v 5. pracovný deň nasledujúceho mesiaca.

Z tohto dôvodu spoločnosť účtuje nevyfakturované náklady cez účet "326".

Aby bol prehľad o nákladoch počas roku objektívny a predchádzalo sa výkyvom v HV počas účtovného obdobia, spoločnosť vo vybraných nákladových skupinách tvorí rezervu vo výške 1/12 ročného plánu cez účet "323".

Oproti roku 2015 nedošlo v spoločnosti k žiadnym významným zmenám v účtovníckych zásadách a metódach.

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov					
Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v ÚZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	3	
	vytvorený vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	11	
	vytvorený vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý finančný majetok			Obstarávacía cena		
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacía cena	35	
	vytvorený vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady	36,37	
	obstarané inak (darom):		Reálna hodnota		
	ZV a záväzkov v rámci stavby nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota	53	
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávacía cena		
Krátkodobý finančný majetok		áno	Obstarávacía cena	71	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	74	
Zväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, prehlásení a verov:		áno	Menovitá hodnota	101	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	141	
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:			Obstarávacía cena		

Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v ÚZ	Poznámky podľa bodov 4b - 4e čl. II Opatrenia
Splatný daň z príjmov a odložený daň z príjmov:		áno	Menovitá hodnota	57	

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovný odpisovú sadzba alebo koeficient	Daňový odpisovú sadzba alebo koeficient
Softvér nad 2 400,- €	4,00	Lineárny	Rovnomerné	1/4	1/4
Softvér do 2 400,- €	0,00	Jednorázová			

Komentár :

Softvér do 2 400,- € sa účtuje cez účet " 518 " priamo do nákladov.
Je o ňom vedená operatívna evidencia.

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovný odpisovú sadzba alebo koeficient	Daňový odpisovú sadzba alebo koeficient
Stavby	20,00	Lineárny	Rovnomerné	1/20	1/20
Samost. hnuteľné veci	15,00	Lineárny	Rovnomerné	1/15	1/12
Samost. hnuteľné veci	8,00	Lineárny	Rovnomerné	1/8	1/6
Samost. hnuteľné veci	4,00	Lineárny	Rovnomerné	1/4	1/4

Komentár :

V roku 2008 došlo k zmene v odpisovom pláne spoločnosti.

Hmotný majetok obstaraný po 1.1.2008 sa účtovne odpisuje podľa stanoveného plánu a tým sa účtovné odpisy nerovnejšou daňovú.

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok spoločnosti sa odpisuje podľa odpisového plánu, v ktorom sú zahrnuté všetky ustanovenia §22 až §25 zákona 595/2003 Z. z.

Drobný hmotný majetok od 33,- € do 1 700,- € je účtovaný jednorázovo do nákladov cez účet "112" a "501".

Majetok, u ktorého je predpoklad doby využiteľnosti viac ako jeden rok je vedený v operatívnej evidencii.

Na konci účtovného obdobia sa urobí posúdenie tohto majetku a jeho prípadné vyradenie z evidencie.

V roku 2009 došlo k novej klasifikácii HM a tým i k novému zatriedeniu hmotného majetku do odpisových skupín.

Spoločnosť využila prechodné ustanovenie a k tomuto zatriedeniu pristúpila v roku 2010.

U majetku, ktorý bol obstaraný do roku 2008 sa upravili i účtovné odpisy na rovnakú daňovú.

Z tohto titulu sme upravili i výnosy u HM obstaraného s podporou dotácií.

V roku 2015 došlo k sprave klasifikácie HM. Spoločnosť zatriedila existujúci majetok podľa tejto spravy.

Číslo III - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky s vývahy**III. 1) Aktíva****III. 1a) Dlhodobý majetok****III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie**

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná príspev	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		78 441,00						78 441,00
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		78 441,00						78 441,00
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		78 441,00						78 441,00
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		78 441,00						78 441,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00						0,00
Stav na konci účtovného obdobia		0,00						0,00

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná príspev	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia		78 441,00						78 441,00
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		78 441,00						78 441,00
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		78 441,00						78 441,00
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		78 441,00						78 441,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00						0,00
Stav na konci účtovného obdobia		0,00						0,00

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	247 203,00	4 903 772,00	5 875 576,00				10 567,00	144 787,00	11 181 905,00
Prírastky		355 654,00	753 673,00				1 252 293,00	485 942,00	2 847 562,00
Úbytky			411 521,00				1 206 521,00	570 439,00	2 188 481,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	247 203,00	5 259 426,00	6 217 728,00				56 339,00	60 290,00	11 840 986,00
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 317 107,00	5 138 402,00						8 455 509,00
Prírastky		259 807,00	320 098,00						579 905,00
Úbytky			411 521,00						411 521,00

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stavba a zariadenia	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Stav na konci účtovného obdobia		3 576 914,00	5 046 979,00						8 623 893,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	247 203,00	1 586 665,00	737 174,00				10 567,00	144 787,00	2 726 396,00
Stav na konci účtovného obdobia	247 203,00	1 682 512,00	1 170 749,00				56 339,00	60 290,00	3 217 093,00

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stavba a zariadenia	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	101 499,00	4 893 052,00	5 530 515,00				0,00	0,00	10 525 066,00
Prírastky	145 704,00	11 720,00	534 113,00				715 753,00	180 794,00	1 588 084,00
Úbytky		1 000,00	189 052,00				705 186,00	36 007,00	931 245,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	247 203,00	4 903 772,00	5 875 576,00				10 567,00	144 787,00	11 181 905,00
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 075 164,00	5 006 931,00						8 082 095,00
Prírastky		241 943,00	320 522,00						562 465,00
Úbytky			189 051,00						189 051,00
Stav na konci účtovného obdobia		3 317 107,00	5 138 402,00						8 455 509,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stromy a trvalé zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	101 499,00	1 817 888,00	523 584,00				0,00	0,00	2 442 971,00
Stav na konci účtovného obdobia	247 203,00	1 586 665,00	737 174,00				10 567,00	144 787,00	2 726 396,00

III. 1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Popis
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0,00	
Dlhodobý nehmotný majetok, s obmedzením právom s ním nakladať		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzením právom s ním nakladať		

Komentár :

Naša spoločnosť nemá zriadené žiadne záložné právo na svoj majetok.

III. 1 n) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, s obmedzením právom s nimi nakladať	0,00

III. 1 p) Najväčšie položky pohľadávok a opravné položky k nim

Pohľadávky	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
Pohľadávky z obchodného styku	2 665,00		0,00		2 665,00
Pohľadávky voči DEJ a MEJ	0,00		0,00		0,00
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0,00		0,00		0,00
Pohľadávky voči spoločnostiam, členom a združeniu	0,00		0,00		0,00

Pohľadávky	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
Iné pohľadávky	0,00		0,00		0,00
SPOLU	2 665,00		0,00		2 665,00

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DĚJ a MĚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 212 057,00	1 793 666,00	4 005 723,00
Pohľadávky voči DĚJ a MĚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	26 216,00		26 216,00
Iné pohľadávky	512,00		512,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 238 785,00	1 793 666,00	4 032 451,00

III. 1 s) Odložené daňové pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dôsledné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou ziskadňou, z toho:	171 943,00	133 371,00
odpočetovanie		
zdanenie	171 943,00	133 371,00
Dôsledné rozdiely medzi účtovnou hodnotou ziskov a daňovou ziskadňou, z toho:	80 871,00	72 846,00
odpočetovanie	0,00	0,00
zdanenie	0,00	72 846,00
Môžnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0,00	0,00
Môžnosť previesť nevyužitú daňovú odpoveď		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00	22,00
Odložené daňové pohľadávky		0,00
Uplatnené daňové pohľadávky		0,00
Zúčtovanie ako zníženie nákladov		0,00
Zúčtovanie do vlastného imania		
Odložené daňové ziskové	19 125,00	13 315,00
Zmena odloženého daňového ziskového	5 810,00	-39 645,00

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zaúčtované ako náklad	5 810,00	-39 645,00
Zaúčtované do vlastného imania		
Iné		

Komentár :

V roku 2016 spoločnosť uvoľnila o odloženéj dani z titulu:

* rozdielu medzi zostatkovou účtovnou a daňovou hodnotou, kde účtovný zostatkový cena majetku je vyššia ako daňová, bola tvorená daňová pohľadávka.

* z dôvodu neuhradených nákladov §17 ods. 19 ; §21 ods.2 pís. j.

Z titulu zmeny sadzby dane z 22 % na 21 % je dopad vo výške 910,72 €.

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	13 540,00	27 318,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 346,00	125 507,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	15 886,00	152 825,00

III. 1 y) Významné položky ľasového rozlíšenia**Komentár :**

F. z b) Významné položky ľasového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky ľasového rozlíšenia Bežné účtovné obdobie

Predchádzajúce obdobie

Poistenie HM 2 750

3 202

Certifikáty FSSC ,ISO 2 050

3 125

III. 2) Pasíva**III. 2a) Vlastné imanie****III. 2 a1-2) Základné imanie**

Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
Základné imanie	331 940,00	0,00	331 940,00	331 940,00	100
SPOLU	331 940,00	0,00	331 940,00	331 940,00	

III. 2 a3-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	153 182,00

Komentár :

III. 2 a6-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	153 182,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	153 182,00

Komentár :

Na 29. Valnom zhromaždení spoločnosti, konanom dňa 22.06.2016 došlo k rozhodnutiu, aby sa hospodárske výsledky sledok roku 2015 rozdelil na nerozdelený zisk minulých rokov v plnej výške.

III. 2 b) Rezervy

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	147 810,00	105 199,00	87 364,00		165 645,00
Nevýčerpaná dovolenka	75 044,00	84 774,00	75 044,00		84 774,00
Prémie za rok 2015	62 462,00	5 679,00	0,00		68 141,00
Rezerva na odchodné	6 974,00	2 490,00	0,00		9 464,00
Audit	3 330,00	8 164,00	8 228,00		3 266,00
PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	68 609,00	147 810,00	68 609,00		147 810,00
Nevýčerpaná dovolenka	65 353,00	75 044,00	65 353,00		75 044,00
Audit	3 330,00	8 000,00	7 272,00	792,00	3 266,00

Komentár :

Rezervy na nevyčerpanú dovolenku sme vypočítali podľa priemerného denného vymeriavacieho nárroku na dovolenku za IV. Q. 2016 u zamestnancov, ktorí nemali vyčerpanú dovolenku z roku 2016.
 Rezerva na prémie za rok 2016 sme vypočítali podľa mzdového predpisu na rok 2016.
 Rezervy sme vytvorili podľa § 20 ods. 9 Zákona o dani z príjmov.

III. 2 d) Závazky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	45 443,00	24 263,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0,00	0,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	45 443,00	24 263,00
Krátkodobé záväzky spolu	3 353 395,00	2 482 303,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 038 629,00	1 788 106,00
Záväzky po lehote splatnosti	1 314 766,00	694 197,00

Komentár :

III. 2 f) Všetky položky odložené daňové záväzky
Komentár :

V roku 2016 spoločnosť mala o odloženej dani z titulu:

* rozdielu medzi zostatkovou účtovnou a daňovou hodnotou, kde účtovná zostatková cena majetku je vyššia ako daňová

* z titulu nákladov, ktoré spoločnosť má nákladmi až po zaplatení.

III. 2 g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	10 947,00	7 237,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 807,00	8 735,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 807,00	8 735,00
Čerpanie sociálneho fondu	7 772,00	5 025,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 982,00	10 947,00

Komentár :

Sociálny fond po dohode so zamestnaneckou radou spoločnosti sa využíva na :

* príspevok na stravovanie - 0,10 € na jeden obed

* nákup vianočných balíčkov

* na relaxačné služby pre zamestnancov

III. 2 i1) Bankové úvery a pôžičky

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
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						

III. 2 i2) Bankové úvery a pôžičky

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
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
UniCredit Leasing I.5405049	€	2,2425	5.08.2020	18 809,00	18 809,00	0,00

III. 2 j) Položky ľasové ho rozlíšenia na strane pasív

Komentár :

Všetchné položky ľasové ho rozlíšenia všetchných období a všetchných období:

Všetchné období:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obd.
- krátkodobé - mnohstevný bonus	500 087	572 475

Všetchné období:		
- krátkodobé - všetchny z dotčící	15 306	15 306
- dlhodobé - všetchny z dotčící	84 415	99 721

III. 5) Odložená daň
III. 5 a) Suma odložených daní účtovaných v bežnom účtovnom období vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežný účtovný obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	911,00	
Suma odloženého daňového zväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpisov a iných nárokov, ako aj doľasňích rozdielov predchádzajúcich účt. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účt. obdobiach odložená daň. pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového zväzku, 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 odpisov a iných nárokov a odpisovateľných doľasňích rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Komentár :

III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežný účtovný obdobie - Základ dane	Bežný účtovný obdobie - Daň	Bežný účtovný obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	214 192,00			197 541,00		
teoretická daň		47 122,00	22,00		43 459,00	22,00
Daňovo neuznané náklady	87 057,00	19 153,00	9,00	184 298,00	40 546,00	21,00
Výnosy nepodliehajúce dani	38 572,00	8 486,00	4,00	0,00	0,00	0,00
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	262 677,00	57 789,00	27,00	381 838,00	84 004,00	43,00
Splatná daň z príjmov		57 789,00	27,00		84 004,00	43,00
Odložená daň z príjmov		5 810,00	3,00		-39 645,00	-20,00
Celková daň z príjmov		63 599,00	30,00		44 359,00	23,00

Komentár :

Z titulu zmeny sadzby dane z 22 % na 21 % je dopad vo výške 910,72 €.

Príloha IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti**IV. 1 a) Výnosy za vlastnú výrobu a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb**

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov Bežný rok	Suma výnosov Minulý rok
Typ A	10 542 241,00	10 335 381,00
Typ B	1 960 070,00	1 814 436,00
Typ C	19 850,00	19 200,00

Komentár :

Typ výrobku " A " - Trvanlivé tepelne neopracované mäsové výrobky TTNMV

Typ výrobku " B " - Trvanlivé tepelne opracované mäsové výrobky TTOMV

Typ výrobku " C " - Tržby za služby

IV. 1 b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zúčtov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav	Zmena stavu vnútroorganizačných zúčtov - Bežné účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zúčtov - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	393 012,00	201 868,00	219 343,00	177 418,00	26 601,00
Výrobky	153 724,00	173 586,00	122 539,00	-6 078,00	6 971,00
Zvieratá					
Spolu	546 736,00	375 454,00	341 882,00	171 340,00	33 572,00
Manká a škody					
Reprezentatívne					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných zúčtov vo výkaze ziskov a strát				171 340,00	33 572,00

IV. 1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Komentár :

H. d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Do ostatných výnosov sú zahrnuté výnosy z dotácií EĽ - SAPARD, SOP vo výške 15 306,- €

IV. 1 e) Osobné náklady

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	1 113 280,00	1 042 647,00
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna poisťovňa	264 869,00	239 440,00
Zdravotná poisťovňa	106 089,00	101 438,00
Iné osobné a sociálne náklady	55 985,00	42 541,00
SPOLU	1 540 223,00	1 426 066,00

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
Náklady na audítora	8 000,00	8 448,00
Náklady na marketing, prepravu, podpora predaja	1 977 600,00	1 965 600,00
Náklady na údržbu	167 950,00	96 719,00
Náklady za odpadové služby	34 260,00	18 471,00
Náklady na pranie OOP	25 707,00	38 624,00
Náklady na nájom manipulačnej techniky	18 186,00	20 238,00
Náklady na operatívny leasing	34 086,00	25 564,00
Náklady na ostatné služby	61 345,00	47 530,00
SPOLU	2 327 134,00	2 221 194,00

IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Bežný rok	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Minulý rok
Náklady na výrobu	6 803 345,00	7 004 895,00
Náklady na údržbu	54 039,00	57 341,00
Náklady na energie	575 091,00	629 772,00
Osobné náklady	1 540 223,00	1 426 066,00
Odpisy	579 906,00	562 066,00
Dane a poplatky	16 743,00	16 000,00
Poistenie	8 124,00	6 402,00
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	1 621,00	1 055,00

IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov Bežný rok	Suma finančných nákladov Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	358,00	873,00
Kurzové straty počas roku (563.A)		
Kurzové straty k záznamu dňa (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	1 615,00	1 417,00
SPOLU	1 973,00	2 290,00

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej zúčtovnej audítorm

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorm, audítorskej spoločnosti, z toho:	8 000,00	8 448,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej zúčtovnej	8 000,00	8 448,00
inovácie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Komentár :

Na 29. Valnom zhromaždení spoločnosti bol schválený audítorm spoločnosti.
 Na základe toho spoločnosť podpísala Zmluvu na overenie účtovnej zúčtovnej
 za rok 2016 so spoločnosťou BDR spol. s r.o Banská Bystrica. (NZ: 12 / 2013)
 Náklady na overenie účtovnej zúčtovnej sú vo výške 6 780,- € plus nevyhnutné výdavky.

IV. 4 a) Listí obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu

Typ výrobku/služby/innosti	Listí obrat v bežnom roku	Listí obrat v minulom roku

IV. 4 b) Listí obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výroby, tovar, služby)	12 022 074,00	12 169 017,00
Európska únia (typ - výroby, tovar, služby)		
Tretie štáty (typ - výroby, tovar, služby)		

Komentár :

Obrat spoločnosti z pohľadu predaja výrobkov a služieb bol realizovaný na území Slovenskej republiky.

Príloha VI - Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zúčtovná

VI. a) Informácie o poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zúčtovná do dátum zostavenia účtovnej zúčtovnej, s uvedením dôvodu týchto zmien

Komentár :

Po ukončení účtovných prác na účtovnej zúčtovnej za rok 2016 sa nevyskytli žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na hospodárske výsledky výsledkov za rok 2016 alebo na stav Aktív a Pasív za toto obdobie.

Príloha VII - Informácie o spriaznených osobách

VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období
TAURIS a.s.	01	1 902 617,00	1 910 706,00
	02	12 002 095,00	12 149 817,00
	03	4 430 562,00	5 770 787,00
	04	64 444,00	12 169,00
	05	15 000,00	15 000,00
	06	1 995 786,00	1 980 063,00
NOEMA s.r.o	01	3 542,00	0,00
	03	1 055 442,00	1 329 359,00
	05	4 200,00	4 200,00

Komentár :

Kód druhu obchodu:

- 01 kúpa materiálu
- 02 predaj - výrobkov
- 03 predaj - prefaktúracia
- 04 predaj materiálu a tovaru
- 05 predaj služieb
- 06 nákup služieb

VII. 2) Informácie o príjmoch a výdavkoch členov štátneho dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky

VII. 2 a) Výška záruk jednotlivým členom štátneho dozorného a iných orgánov

Komentár :

Konatelia spoločnosti TAURIS NITRIA spol. s r. o. nemajú príjem z titulu výkonu práce konateľa.

Príloha IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna záznamka

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	331 940,00				331 940,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	309 583,00				309 583,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zisku, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	33 194,00				33 194,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 965 311,00			29 511,00	2 994 822,00
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárstva bežného účtovného obdobia	29 511,00	153 182,00		-29 511,00	153 182,00
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Komentár :

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna záznamka

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	331 940,00				331 940,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	309 583,00				309 583,00

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zisku, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	33 194,00				33 194,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 994 822,00			153 182,00	3 148 004,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	153 182,00	150 594,00		-153 182,00	150 594,00
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Komentár :