

P O Z N Á M K Y
k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

Zostavené dňa:

23.06.2017

OBSAH

A.	Informácie o účtovnej jednotke.....	3
B.	Informácie o orgánoch a spolčníkoch účtovnej jednotky	4
C.	Informácie o konsolidovanom celku	4
D.	Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach	5
E.	Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach	6
F.	Informácie o údajoch na strane aktív súvahy	8
G.	Informácie o údajoch na strane pasív súvahy	17
H.	informácie o výnosoch	21
I.	Informácie o nákladoch.....	23
J.	Informácie o daniach z príjmov	24
K.	Informácie o PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH	25
L.	Informácie o INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH	26
M.	Informácie o VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI.....	27
N.	Informácie o EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI a SPRIAZNENÝCH osôb	28
O.	Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky	28
P.	Informácie o prehľade zmien Vlastného imania	29

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

MILEX GALANTA, a.s.
Školská 2
924 19 Galanta

IČO: 341 277 47
DIČ: 2020371298
IČ DPH: SK2020371298

Spoločnosť MILEX GALANTA, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 25. mája 1995 a do obchodného registra bola zapísaná 1. októbra 1995 (Obchodný register Okresného súdu Trnava v Trnave, oddiel Sa, vložka 129/T).

b) Činnosťami Spoločnosti sú:

- nákup a predaj mlieka a mliečnych výrobkov
- spracovanie mlieka, výroba mliečnych výrobkov
- sprostredkovanie obchodu v oblasti spracovania a úpravy mlieka
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkooobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- faktoring a forfaiting
- prenájom hnuteľných vecí – leasing
- prieskum trhu a verejnej mienky
- obstarávateľská činnosť spojená so správou a prenájomom nehnuteľností
- skladovanie okrem verejných skladov.

c) Priemerný evidenčný počet zamestnancov

Priemerný evidenčný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2016 bol 8, z toho 2 vedúcich zamestnancov (v roku 2015 bol 8, z toho 2 vedúcich zamestnancov).

Tabuľka č. 1 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	8
počet vedúcich zamestnancov	2	2

d) Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

e) 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.

f) 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. júna 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH A SPOLČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**a) Mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a mená a priezviská alebo obchodné mená a názvy iných orgánov účtovnej jednotky**

<u>Predstavenstvo:</u>	Joseph El Aour, predseda predstavenstva Amine El - Aour, člen predstavenstva Klaudia Kászová - členka predstavenstva Isabelle El Aour - členka predstavenstva Anikó Mézesová - členka predstavenstva
<u>Dozorná rada:</u>	Hilda Agoshian, predsedkyňa dozornej rady Aline El - Aour, členka dozornej rady Lina El Abiad Ep. Tarek Fares - členka predstavenstva

b) Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 2 Štruktúra akcionárov

Spoločník, akcionár	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
AMINE AOUR Middle East Foods S.A.L., 13, Youssef Hani Street, Bejrút, LIBANON	7 181 671	100	100	
Spolu	7 181 671	100	100	

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť konsolidovanú účtovnú závierku nezostavuje.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- (a) **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**
Pri vedení účtovníctva sú uplatňované a dodržiavané zásady stanovené v Zákone o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. a Účtovnej osnove a postupov účtovania pre podnikateľov, ako aj ostatné platné právne predpisy a zásady pre vedenie účtovníctva.
- (b) **Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy**
Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy sú uvedené v bode F
- (c) **Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy**
Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy sú uvedené v bode G.
- (d) **Informácie o výnosoch**
Informácie o výnosoch sú uvedené v bode H.
- (e) **Informácie o nákladoch**
Informácie o nákladoch sú uvedené v bode I.
- (f) **Informácie o daniach z príjmov**
Informácie o daniach z príjmov sú uvedené v bode J.
- (g) **Informácie o údajoch na podsúvahových účtov**
Informácie o údajoch na podsúvahových účtov sú uvedené v bode K.
- (h) **Informácie o iných aktívach a pasívach**
Informácie o iných aktívach a pasívach sú uvedené v bode L.
- (i) **Informácie o spriaznených osobách**
Informácie o spriaznených osobách sú uvedené v bode N.
- (j) **Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia**
Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia sú uvedené v bode O.
- (k) **Informácie o prehľade zmien vlastného imania**
Informácie o prehľade zmien vlastného imania sú uvedené v bode P.
- (l) **Informácie o prehľade peňažných tokov**
Informácie o prehľade peňažných tokov sú uvedené v bode R a S.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).
- b) Účtovná jednotka nezmenila použité účtovné metódy.
- c) Spôsoby oceňovania majetku

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2.400,- EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 3 Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
softvér	1	jednorazový odpis	100
oceniteľné práva (licencia)	1	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1.700,- EUR a nižšia sa začleňuje do spotreby. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 4 Aktuálny odpisový plán za rok 2016 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania
6. odpisová skupina	65 rokov	lineárna
5. odpisová skupina	65 rokov	lineárna
4. odpisová skupina	30 rokov	lineárna
3. odpisová skupina	20 rokov	lineárna
2. odpisová skupina	12 rokov	lineárna
1. odpisová skupina	12 rokov	lineárna

Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov

zahrnuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

Nedokončená výroba a výrobky na sklade sú oceňované vo vlastných nákladoch výroby. Zahrnutá je výrobná réžia. Nezahrňuje sa správna réžia.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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.

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.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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.

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, možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti, možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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.

Leasing

Majetok prenajatý na základe finančného leasingu vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Tabuľka č. 5 Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku – Bežné účtovné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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		53 090	4 843					57 933
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		53 090	4 843	0	0	0	0	57 933
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		53 090	4 843					57 933
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		53 090	4 843	0	0	0	0	57 933
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia								0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 6 Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		53 090	4 843					57 933
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		53 090	4 843	0	0	0	0	57 933
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		53 090	4 843					57 933
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		53 090	4 843	0	0	0	0	57 933
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia								0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 7 Informácie o dlhodobom hmotnom majetku – Bežné účtovné obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základ né stádo a ťažné zvierat á	Ostatn ý DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	537 031	4 514 906	3 388 123						8 440 060
Prírastky							16 002	8	16 010
Úbytky			119 295						119 295
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	537 031	4 514 906	3 268 828	0	0	0	16 002	8	8 336 775
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 477 272	3 138 461						5 615 733
Prírastky		47 867	115 581						163 448
Úbytky			119 295						119 295
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 525 139	3 134 747	0	0	0	0	0	5 659 886
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	537 031	2 037 634	249 662	0	0	0	0	0	2 824 327
Stav na konci účtovného obdobia	537 031	1 989 767	134 081	0	0	0	16 002	8	2 676 889

Tabuľka č. 8 Informácie o dlhodobom hmotnom majetku – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

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	537 031	4 532 901	3 444 860						8 514 792
Prírastky			8 742						8 742
Úbytky		17 995	65 479						83 474
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	537 031	4 514 906	3 388 123	0	0	0	0	0	8 440 060
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 446 449	3 170 697						5 617 146
Prírastky		48 818	33 243						82 061
Úbytky		17 995	65 479						83 474
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 477 272	3 138 461	0	0	0	0	0	5 615 733
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	537 031	2 086 452	274 163	0	0	0	0	0	2 897 646
Stav na konci účtovného obdobia	537 031	2 037 634	249 662	0	0	0	0	0	2 824 327

Poistenie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku:

Poistenie dlhodobého hmotného majetku (súboru budov a stavieb, nehnuteľných vecí, nie pozemkov), hnutel'ných vecí (DHIM a HIM), zásob, peňazí, cenín a preprava peňažných zásielok je v poisťovni Allianz –Slovenská poisťovňa, a.s.

- Druhy poistenia: - pre prípad poškodenia alebo zničenia vecí živelnou pohromou
 - poistenie pre prípad krádeží a lúpeží,
 - poistenie pre prípad poškodenia alebo zničenia stroja,
 - poistenie pre prípad zodpovednosti za škodu.

Záložné právo na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok:

Neexistuje žiadne záložné právo na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok.

Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlasťní žiadny dlhodobý finančný majetok

Zásoby

Tabuľka č. 9 Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci účtovného obdobia
				z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
Materiál	13 389				13 389
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	13 389	0	0	0	13 389

Pohľadávky

Tabuľka č. 10 Informácie o opravných položkách 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	18 230	7 911	18 230		7 911
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	18 230	7 911	18 230	0	7 911

Tabuľka č. 11 Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok 1.)

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 793	9 151	12 944
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 793	9 151	12 944

Tabuľka č. 12 Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok 2.)

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	9 151	24 043
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 793	3 333
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 944	27 584
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Pohľadávky a zásoby zabezpečené záložným právom:

Pohľadávky a zásoby zabezpečené záložným právom neexistujú.

Pohľadávky a zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo:

Pohľadávky a zásoby na ktoré je zriadené záložné právo neexistujú.

Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané „pokladnica a ceniny“ a bežný účet v banke VÚB GALANTA Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Tabuľka č. 13 Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 927	9 558
Bežné bankové účty	14 434	3 751
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	22 361	13 309

Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať neexistuje.

Časové rozlíšenie

Tabuľka č. 14 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:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 477	2 664
telefónne poplatky	47	102
internet	201	95
odborná literatúra	53	53
poistné	1 632	1 824
upgrade softwaru	544	590
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 213	1 990
refundácia pokuty	0	0
vyfakturovaná položka za použitú energiu	2 213	1 990

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) Informácie o vlastnom imaní**

- 1.) Počet akcií: 121910
Forma: akcie na doručiteľa
Podoba: zaknihované
Menovitá hodnota: 33,193919 EUR

a

Počet akcií: 95000
Druh: kmeňové
Forma: akcie na doručiteľa
Podoba: zaknihované
Menovitá hodnota: 33,000000 EUR.
Jediný stopercentný akcionár: AMINE AOUR Middle East Foods S.A.L.

- 2.) Rozsah splatenia základného imania: 7 181 670,665290 EUR.
Hodnota upísaného základného imania: 7 181 670,665290 EUR.
- 3.) Strata vykázaná v bezprostrednom predchádzajúcom účtovnom období bola zaúčtovaná ako „Neuhradená strata minulých rokov“.

Tabuľka č. 15 Informácie o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	281 948,00
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	281 948,00
Iné	
Spolu	281 948,00

b) Rezervy

Tabuľka č. 16 Informácie o rezervách – bežné účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 789	2 127	1 789	0	2 127
mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	1 789	2 127	1 789		2 127
audit	0	0	0		0

Tabuľka č. 17 Informácie o rezervách – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 301	1 789	3 301		1 789
mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	3 301	1 789	3 301		1 789
audit	0	0	0		0

Všetky rezervy vytvorené Spoločnosťou v roku 2016 budú zúčtované v roku 2017.

c) **Závazky**
Vid. tabuľku č. 18

d) **Závazky**
Vid. tabuľku č. 18

Tabuľka č. 18 Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	19695	899146
Krátkodobé záväzky spolu	19695	899146
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1053212	25329
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1053212	25329

e) **Závazky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia**
Závazky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia neexistujú.

f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

Tabuľka č. 19 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:	0	0
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	0,19	0,19
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako zníženie nákladov		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania		

g) Záväzky zo sociálneho fondu

Tabuľka č. 20 Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	16	30
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	390	386
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	390	386
Čerpanie sociálneho fondu	320	400
Konečný zostatok sociálneho fondu	86	16

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a podobné potreby zamestnancov.

h) Vydané dlhopisy

Spoločnosť nevydala žiadne dlhopisy

i) **Úvery a pôžičky**
Spoločnosť nemá žiadne úvery ani pôžičky.

j) **Časové rozlíšenie**

Tabuľka č. 21 Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	964	964
nájomné	964	964

k) **Deriváty**
Spoločnosť nemá žiadne deriváty.

l) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
Spoločnosť nemá ani majetok ani záväzky zabezpečené derivátmi.

m) **Majetok prenajatý formou finančného prenájmu**
Majetok prenajatý na základe finančného leasingu vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**a) Tržby za vlastné výkony a tovar**

V roku 2016 spoločnosť nepredávala vlastné výrobky, z dôvodu, že výroba je dočasne pozastavená.

Tabuľka č. 22 a Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
nájomné	16 308	16 308				
Spolu	16 308	16 308				

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Tabuľka č. 22 b Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0	
Výrobky						
Zvieratá						
Spolu	0	0	0	0	0	
Manká a škody	x	x	x			
Reprezentačné	x	x	x			
Dary	x	x	x			
Iné	x	x	x	0	0	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	0	0	

c) Opis a suma významných položiek pri aktivácii nákladov

Vid. tabuľku č. 23

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

Vid. tabuľku č. 23

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Vid. tabuľku č. 23

f) Suma položiek mimoriadnych výnosov

Vid. tabuľku č. 23

Tabuľka č. 23 Informácie 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:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	55 704	18 046
Tržby z prenájmu	16 308	16 308
Výnosy z odpísaných pohľadávok		
Predaný hmotný majetok	35 000	738
Ostatné	4 396	1 000
Finančné výnosy, z toho:	3	122
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	2	
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	1	122
úroky z omeškania		121
bankové úroky	1	1

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 24 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	16 308	16 308
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		18 046
Čistý obrat celkom	16 308	34 354

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

- a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby je znázornený v tabuľke č. 25.
- b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti je znázornený v tabuľke č.25.
- c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát je znázornený v tabuľke č.25.
- d) Spoločnosť neúčtovala o mimoriadnych nákladoch, t.j. mimoriadne náklady nemala.

Tabuľka č. 25 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	12 251	13 824
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	12 251	13 824
telefónne poplatky, internet, poštovné, letecké zásielky	2 053	4 031
opravy a udržovanie	2 377	693
právne a notárske služby	1 549	2 312
stočné	6 272	6 788
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	187 400	187 796
náklady na spotrebu energií	12 844	21 627
odpisy dlh. hmot. a nehmotného majetku	79 867	82 061
mzdové náklady	71 988	70 157
poistenie majetku	10 204	10 226
daně a poplatky	25 341	25 352
Finančné náklady, z toho:	3 893	11 685
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	3 256	10 965
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 256	10 245
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	637	720
bankové poplatky	637	720
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 26 Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-312 417	x	x	-280 988	x	x
teoretická daň	x	0	19,00 %	x	0	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	101 650	0	0,00 %	95 635	0	0,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani		0	0,00 %		0	0,00 %
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-210 767	0	19,00 %	-185 353	0	19,00 %
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x		0,00%	x		0,00%
Celková daň z príjmov	x	0	0,00%	x	0	0,00%

Spoločnosť neúčtuje o odloženej dane. Umorenie daňovej straty Spoločnosť neuplatňuje z dôvodu nepriaznivého hospodárskeho výsledku – straty za rok 2016.

K. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Na podsúvahových účtoch Spoločnosť sleduje hodnotu paliet, ostatných obalov a prepraviek v používaní.

Tabuľka č. 27 Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	1 166	1 166

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Spoločnosť má ešte tento záväzok, ktorý sa nesleduje v bežnom účtovníctve a neuvádza sa v súvahe:

Spoločnosť musí vysporiadať všetky zvyšné pozemky v katastri mesta Sereď, na ktorých má umiestnené skladovacie priestory a ešte nie sú vysporiadané niektoré pozemky v tomto katastri.

**M. INFORMÁCIE O VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV,
DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov a dozorných orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 20.753- EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 20.753,- EUR).

Tabuľka č. 28 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	členov orgánov			členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
a	účtovné obdobie			účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	14 339	6 414				
	14 339	6 414				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI
A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť má tieto transakcie v roku 2016 so svojim 100% vlastníkom.

Tabuľka č. 29 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
dlhodobé pôžičky vrátane úrokov	1	1 053 126	899 146
prijaté preddavky na nákup syrov	2	0	0

Kód druhu obchodu:

01 – úver, pôžička

02 – preddavky

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

Po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje, t.j. k 31. decembru 2016 nenastali žiadne významné udalosti.

P. INFORMÁCIE O PREHĽADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 30 Informácie o zmenách vlastného imania – Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 181 671				7 181 671
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	3 100 694				3 100 694
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	6 869				6 869
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	154 134				154 134
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-8 201 191	-281 948			-8 483 139
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		-313 377			-313 377
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Tabuľka č. 31 Informácie o zmenách vlastného imania –Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

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	7 181 671				7 181 671
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	3 100 694				3 100 694
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	6 869				6 869
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	154 133				154 133
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-8 123 314	-77 877			-8 201 191
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		-281 948			-281 948
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo dňa 25. júna 2016 o prevode straty za rok 2015 na neuhradené straty minulých rokov.

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške -313 377,- EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:
– prevod tejto straty na neuhradenú stratu minulých rokov.

Povinný prídelenie do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v stanovách Spoločnosti.